

Hubert J.E. s.r.o.
Slovenská republika

Správa
o uskutočnení auditu
riadnej účtovnej závierky
k 31. decembru 2016

Obsah

Strana

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA O OVERENÍ VÝROČNEJ
SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU**

3

Prílohy

VÝROČNÁ SPRÁVA

Súvaha k 31. decembru 2016

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2016

Poznámky

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a konateľom spoločnosti HUBERT J.E., s.r.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti HUBERT J.E., s.r.o. (ďalej „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 30 – 82 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 03. marca 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti HUBERT J.E., s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 4. decembra 2017



Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147

Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48



Výročná správa 2016

Úvodné slovo



Rok 2016 nadviazal vo výkonnosti ekonomiky a jej dopadu na zamestnanosť, na rast cien, na kúpyschopnosť obyvateľstva na rok 2015. Zaznamenali sme v rámci európskeho priestoru nadpriemerný nárast HDP (+3,3% voči roku 2015), významný vplyv na výdavky obyvateľstva mala aj inflácia resp. deflácia, ktorá dosiahla úroveň -0,5 % oproti predchádzajúcemu roku, čo na jednej strane malo pozitívny vplyv na výdavky domácností, na druhej strane to dodatočne nútilo predajcov zvýšiť tlak na nákupné ceny. Uvedené skutočnosti podnecovali výrobcov k dramatickým optimalizačným krokom a výnimkou neboli ani trhy, na ktorých je spoločnosť Hubert J.E. aktívna.

Samotný potravinársky trh naďalej pociťuje silný konkurenčný boj, polarizácia trhu spôsobovaná akvizíčnými procesmi napriek spomaleniu pretrváva. Zároveň sa vplyvom legislatívnych zásahov preniesla povinnosť niesť náklady separácie a spracovania odpadov na výrobcov, čo má negatívny dopad na likviditu a výrazne to obmedzuje možnosti investičného rozvoja.

Dlhodobým cieľom všetkých účastníkov konkurenčného boja je a zostáva rast trhových podielov. Identické trendy potvrdzuje aj trh s alkoholickými nápojmi. Prostriedkami k dosiahnutiu cieľov sú predovšetkým podpora nadnárodných alkoholických značiek prostredníctvom masívnych reklamných kampaní a tlak na ceny v nižších cenových segmentoch vín a liehovín.

Spoločnosť Hubert J.E. v roku 2016 úspešne obhájila trhové podiely v segmentoch sektov ako aj liehovín, v ktorých značky Hubert a Karpatské zohrávajú významnú úlohu. Na trhu s vínami je naopak značka Vitis naďalej konfrontovaná s vplyvom cenových tlakov predovšetkým zo strany privátnych značiek. Marketingová a obchodná podpora značiek Hubert, Vitis a Karpatské výrazne prispela k budovaniu nosných pilierov obchodných činností spoločnosti Hubert J.E., predovšetkým posilňovaním pozíciu na trhu pri zachovaní vysokej efektívnosti výroby a produktivity práce, ktorá by mala byť kľúčom k odolaniu novým alebo už existujúcim hospodárskym tlakom, ktoré so sebou nesie súčasný makroekonomický vývoj.

Aj vďaka tomu sa podarilo dosiahnuť výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 4 060 tisíc EUR, ktorý bude v schvaľovacom konaní rozdelený na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Proces rozširovania sortimentu, reštrukturalizácie a modernizácie technológie výroby bol aj v roku 2016 podobne ako v rokoch predchádzajúcich podmienený i hmotnými investíciami, ktoré dosiahli takmer 780 tis. EUR (vrátane DDHM). Spoločnosť zároveň v roku 2016 rovnako ako po minulé roky kládla zvýšený dôraz na kvalitu výroby, čoho najlepším dôkazom je viac ako 14 miliónov predaných fliaš 0,75l. na domácom trhu.

Aj v roku 2016 spoločnosť Hubert konfrontovala kvalitu svojich produktov so silnou domácou aj zahraničnou konkurenciou, zúčastnila sa mnohých významných súťaží vín. Kvalitu produkcie umocnil úspech na „**FIRST China-Europe International Wineforum 2016**“ v Ázii, kde Rizling Rýnsky VzH 2009 získal zlatú medailu. Z domácich súťaží stojí za zmienku úspech na festivale Frankovky modrej v Rači, bašte pestovateľov a producentov frankovky, kde Frankovka modrá AOV ročník 2015 bola vyhlásená za šampióna súťaže.



Aj nasledujúce roky budú zamerané na obhájenie trhových podielov. Podstatným spôsobom by tomu mala napomôcť intenzívna predajná a marketingová podpora nosných produktov. Dôslednou realizáciou kľúčových zámerov sa postupne zhmotňuje strategický cieľ - vybudovať zo spoločnosti Hubert modernú a v európskom priestore plne konkurencieschopnú spoločnosť.

Vedenie spoločnosti

Zakladateľská zmluva

Spoločnosť Hubert J.E., s.r.o. Sereď bola založená zakladateľskou listinou spísanou dňa 10. decembra 2001 formou notárskej zápisnice č. N 787/01, Nz 787/01 podľa § 69 ods. 2 Obchodného zákonníka premenou obchodnej spoločnosti Hubert J.E., a.s. Sereď, Vinárska 137, IČO 36246794.

V súlade s rozhodnutím Valného zhromaždenia zo dňa 22. mája 2001 bola spoločnosť Hubert J.E., a.s. zrušená bez likvidácie. Transformáciou súčasne vznikla nová spoločnosť Hubert J.E., s.r.o., ktorá prebrala všetky práva, povinnosti a záväzky i neznáme zrušenej akciovej spoločnosti.

Spoločenská zmluva platí s nasledovnými dodatkami:

- Valné zhromaždenie rozhodlo 27. decembra 2002 o zlúčení spoločnosti Hubert J.E. s.r.o. so spoločnosťou Bohemia Sekt SK s.r.o., s platnosťou od 1. januára 2003. Rozhodnutie Valného zhromaždenia je potvrdené notárskou zápisnicou N 1145/02, Nz 1078/02
- jediný spoločník v zastúpení konateľa spoločnosti povolil rozpustenie dozornej rady, čo je potvrdené notárskou zápisnicou N 612/02, Nz 573/02

Materským podnikom v konsolidácii sú spoločnosti Henkell International GmbH, Wiesbaden, SRN a Henkell & Söhnlein KG, Wiesbaden, SRN



Orgány spoločnosti

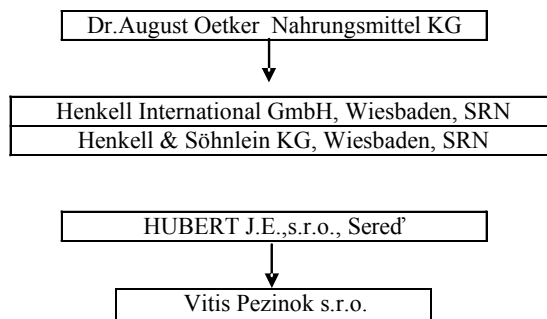
Konatelia spoločnosti

Konatelia Ing. Peter Krúpa
 Ing. Miroslav Tkáč (do 30.9.2016)
 Prokurista Ing. Apolónia Kaducová (do 31.3.2016)
 Prokurista Ing. Tomáš Jonáš (od 1.4.2016)
 Prokurista Marián Kmet' (od 30.9.2016)



Štruktúra akcionárov

| Meno spoločníka | Podiel na základnom imaní | | Výška hlasovacích práv | Obdobie |
|--|---------------------------|-----------|------------------------|--------------|
| | v absolútnej výške | v % výške | | |
| Henkell International GmbH, Wiesbaden, SRN | 660 559 € | 99,5 % | 99,5 % | do 23.4.2009 |
| Henkell & Söhnlein KG, Wiesbaden, SRN | 3 319 € | 0,5 % | 0,5 % | do 23.4.2009 |
| Henkell International GmbH, Wiesbaden, SRN | 666 650 € | 99,5 % | 99,5 % | od 24.4.2009 |
| Henkell & Söhnlein KG, Wiesbaden, SRN | 3 350 € | 0,5 % | 0,5 % | od 24.4.2009 |

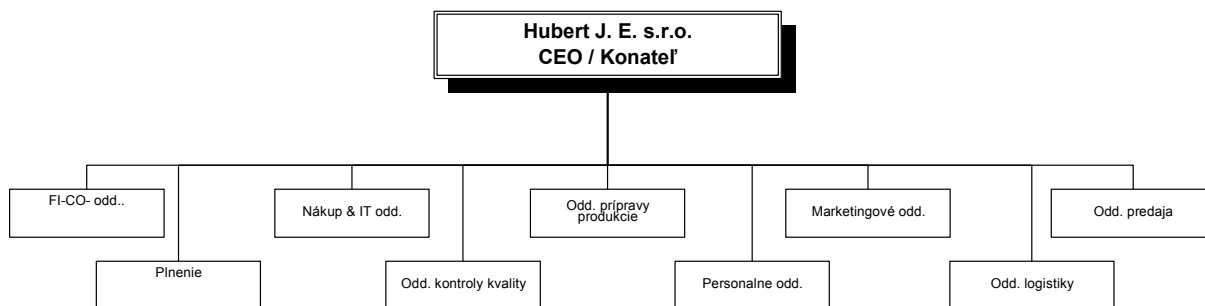


Predmet podnikania

- výroba muštov a prírodných vín,
- výroba nealkoholických nápojov,
- výroba šumivého vína,
- výroba košíčkov na šumivé víno,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja končenému spotrebiteľovi (maloobchod) a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- poradenská činnosť v oblasti výroby vína,
- výroba kvasených alkoholických nápojov sýtených Co₂,
- výroba sýtených vín a ovocných sýtených vín,
- výroba liehu a spracovanie liehu – od 24. Apríla 2009,
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly - od 13.11.2015,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied - od 13.11.2015.



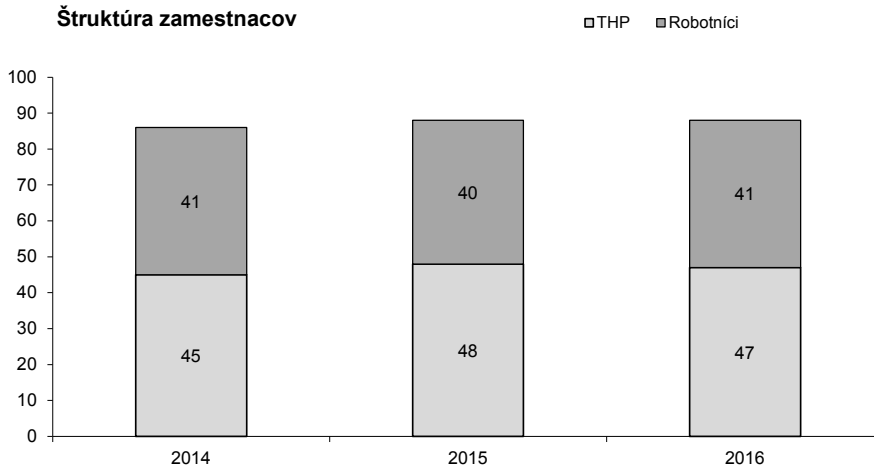
Organizačná štruktúra



Zamestnanci

| | 2016 | 2015 |
|--|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 88 | 88 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

Štruktúra zamestnancov



Iné dôležité informácie

- Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je Dr. August Oetker Nahrungsmittel KG, Bielefeld, SRN. Materským podnikom v konsolidácii sú spoločnosti Henkel International GmbH, Wiesbaden, SRN a Henkel & Sohnlein KG, Wiesbaden, SRN. Miesto, kde je možné konsolidované účtovné zvierky získať je Henkel International GmbH, Wiesbaden, SRN a Henkel & Sohnlein KG, Wiesbaden, SRN. Konsolidované účtovné zvierky sú uložené na príslušnom registrovom súde na adrese Amtsgericht Wiesbaden, Registergericht, D-65185 Wiesbaden.
- Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Henkel International GmbH | 666 650 | 99,50 | 99,50 | - |
| Henkel & Sohnlein KG | 3 350 | 0,50 | 0,50 | - |
| S polu | 670 000 | 100 | 100,00 | - |

- Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidované účtovné zvierky a konsolidovaná výročná správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve.
- Dcérským podnikom spoločnosti bola do 27.12.2002 spoločnosť Bohemia Sekt Sk, s.r.o., Vinárska 137, Sereď, SR IČO: 36032166. Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia spoločnosti HUBERT J.E., s.r.o. a spoločnosti Bohemia Sekt Sk, s.r.o., zo dňa 27.12.2002 bola spoločnosť zrušená bez likvidácie a to zlúčením so spoločnosťou HUBERT J.E., s.r.o.. Dňa 18.12.2003 bola spoločnosť Bohemia Sekt Sk, s.r.o. vymazaná z obchodného registra.
- Zakladateľskou listinou dňa 12. mája 2009 Spoločnosť založila ako jediný vlastníka spoločnosť Vitis Pezinok, s.r.o.. Základné imanie dcérskej spoločnosti predstavuje 5.000 EUR. Pri vzniku bol vkladom vytvorený rezervný fond v sume 250 EUR. Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |

a) Dcérske účtovné jednotky

| | | | | | |
|--|-----|-----|--------|-----|--------------|
| Vitis Pezinok | 100 | 100 | 11 383 | 455 | 5 250 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 5 250 |

- ÚDAJE O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA
Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
- INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva
- INFORMÁCIE O VPLYVE ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
Činnosť účtovnej jednotky nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na základe rozhodnutia Protimonopolného úradu sa spoločnosť stala dňa 31. októbra 2008 majiteľom ochranných známkov podľa Zmluvy o kúpe a prevode uzatvorenej dňa 1. augusta 2008 so spoločnosťou Vitis Pezinok, s.r.o..

Na budovu skladovania a zrenia destilátov bola vytvorená opravná položka vo výške 275 940 EUR z dôvodu, že sú zvýšené parametre vnútorného prostredia potrebné pre technológiu zrenia produktov skladovaných v skladoch.

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou a voči krádeži. Poistenie sa vzťahuje na uvedený dlhodobý majetok:

| Názov poisteného majetku | Poistná suma | Poistná suma |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Stavby | 19 474 710 | 19 474 710 |
| Samostatné hnuť. veci a súbory hnuť. vecí | 24 055 564 | 23 830 624 |
| Investície | | |
| S polu | 43 530 274 | 43 305 334 |

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|------------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 19 622 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 622 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 142 194 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 666 991 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 4491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4491 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 127 063 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 651 860 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 15 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 131 |

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|------------------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------------------|---|--|---------------------------------------|--|---|--|-------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 943 214 | 0 | 0 | 710 717 | 175 425 | 0 | 17 319 570 |
| Prírastky | 0 | 363 942 | 85 714 | 0 | 0 | 0 | 170 159 | 0 | 619 815 |
| Úbytky | 0 | 0 | 19 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 150 |
| Presuny | 0 | 12 490 | 19 052 | 0 | 0 | 0 | -31 542 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 5 775 359 | 11 028 830 | 0 | 0 | 710 717 | 314 042 | 0 | 17 920 235 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 935 292 | 9 349 146 | 0 | 0 | 682 239 | 0 | 0 | 12 966 677 |
| Prírastky | 0 | 234 592 | 491 965 | 0 | 0 | 9 417 | 0 | 0 | 735 974 |
| Úbytky | 0 | 0 | 19 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 150 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 169 884 | 9 821 961 | 0 | 0 | 691 656 | 0 | 0 | 13 683 501 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 292 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 802 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 16 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 862 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 275 940 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 275 940 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 2 170 833 | 1 594 068 | 0 | 0 | 28 478 | 175 425 | 0 | 4 060 091 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 2 329 535 | 1 206 869 | 0 | 0 | 19 061 | 314 042 | 0 | 3 960 794 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|--|------------------|---|---|---------------------------------------|--|---|--|-------------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 808 556 | 0 | 0 | 710 716 | 56 750 | 4 038 921 | 21 105 157 |
| Prírastky | 0 | 0 | 134 383 | 0 | 0 | 0 | 132 414 | 0 | 266 797 |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 464 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 038 921 | 4 052 385 |
| Presuny | 0 | 0 | 13 739 | 0 | 0 | 0 | -13 739 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 943 214 | 0 | 0 | 710 716 | 175 425 | 0 | 17 319 569 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 705 045 | 8 833 073 | 0 | 0 | 671 126 | 0 | 4 038 921 | 16 248 165 |
| Prírastky | 0 | 230 247 | 529 537 | 0 | 0 | 11 113 | 0 | 0 | 770 897 |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 464 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 038 921 | 4 052 385 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 935 292 | 9 349 146 | 0 | 0 | 682 239 | 0 | 0 | 12 966 677 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 309 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 309 664 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 16 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 862 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 292 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 802 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 2 384 218 | 1 975 483 | 0 | 0 | 39 590 | 56 750 | 0 | 4 547 328 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 2 170 833 | 1 594 068 | 0 | 0 | 28 477 | 175 425 | 0 | 4 060 090 |

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---|-------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|---|-------|
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |

Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2015 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 71 022 | 94 539 | 71 022 | 0 | 94 539 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 130 211 | 409 352 | 239 741 | 0 | 1 299 822 |
| Výrobky | 260 698 | 343 080 | 260 698 | 0 | 343 080 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tovar | 95 139 | 87 237 | 95 139 | 0 | 87 237 |
| Nehnutelnosť na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásoby spolu | 1 557 070 | 934 208 | 666 600 | 0 | 1 824 678 |

Ďalšie znížila predovšetkým v dôsledku nedostatočných senzorických vlastností polotovarov a nízkej obrátkovosti zásob.



Ekonomické ukazovatele a finančná situácia

3. FINANČNÉ UKAZOVATELE

| | | 2014 | 2015 | 2016 |
|--------------------------------|-----|-------|-------|-------|
| Celková zadĺženosť aktív | (%) | 34,84 | 29,34 | 33,59 |
| Stupeň finančnej samostatnosti | (%) | 65,16 | 70,66 | 66,41 |
| Rentabilita vlastného imania | (%) | 18,58 | 18,55 | 20,73 |
| Rentabilita tržieb | (%) | 12,20 | 15,92 | 15,40 |

4. ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU

Dňa 18.1.2017 sa konalo valné zhromaždenie.

Predseda valného zhromaždenia predniesol návrh na prevod podielu zisku spoločníkom. Po oboznámení sa s predloženým návrhom spoločníci rozhodli:

- o prevode podielu na zisku z nerozdeleného zisku spoločnosti HUBERT J.E., s.r.o. spoločníkom tak, že spoločníkovi Henkell International GmbH bude vyplatená časť zisku vo výške 9 950 000,00 € a spoločníkovi Henkell & Söhnlein KG bude vyplatená časť zisku vo výške 50 000,00 €.



Pohľadávky a záväzky

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2015 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 362 419 | 291 | 64 723 | | 297 987 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 362 419 | 291 | 64 723 | 0 | 297 987 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 423 795 | 451 182 | 6 874 977 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 15 648 | 0 | 15 648 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 8 900 000 | 0 | 8 900 000 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 49 228 | 0 | 49 228 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 388 671 | 451 182 | 15 839 853 |

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku tvorí pohľadávka za uložené finančné prostriedky v spoločnosti Dr.Oetker.

Pohľadávky a záväzky

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2015 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 8 679 592 | 405 858 | 9 085 450 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 44 471 | 0 | 44 471 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 7 300 000 | 0 | 7 300 000 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 84 695 | 0 | 84 695 |
| Iné pohľadávky | 50 779 | 0 | 50 779 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 16 159 537 | 405 858 | 16 565 395 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 451 182 | 405 858 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 15 388 671 | 16 159 537 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 839 853 | 16 565 395 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

Spoločnosť k 31.12.2016 nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.5.

Pohľadávky a záväzky

Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -2 186 482 | -1 821 970 |
| – zdaniteľné | 3 177 | 99 122 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -3 910 778 | -3 829 736 |
| – zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | -1 280 425 | -1 243 375 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | 37 050 | 13 339 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 37 050 | 13 339 |

6. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | 463 610 | 14 285 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 399 843 | 5 345 325 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 5 863 453 | 5 359 610 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 40 409 | 31 132 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 40 409 | 31 132 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.5.

Výnosy a náklady

7. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

A. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | Výrobky(víno a malinovky) | | Výrobky (destiláty) | | Služby a tovar | | Spolu | |
|------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 b | 2015 c | 2016 d | 2015 e | 2016 f | 2015 g | 2016 | 2015 |
| Slovenská republika | 19 959 108 | 20 334 130 | 4 065 152 | 3 672 495 | 2 010 061 | 1 793 467 | 26 034 321 | 25 800 092 |
| Zahranie | 327 461 | 304 800 | 8 414 | 33 197 | 5 076 | 2 902 | 340 951 | 340 899 |
| S spolu | 20 286 569 | 20 638 930 | 4 073 566 | 3 705 692 | 2 015 137 | 1 796 369 | 26 375 272 | 26 140 991 |

B. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie – 15 500 EUR (v roku 2015 zníženie 376 107 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie – 373 388 EUR (v roku 2015 zníženie 585 185 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky a | 2016 | | 2015 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|--|--|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | 2016 e | 2015 f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 2 735 573 | 2 583 580 | 2 972 751 | 151 993 | -389 171 | |
| Výrobky | 1 918 089 | 2 443 470 | 2 639 484 | -525 381 | -196 014 | |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| S spolu | 4 653 662 | 5 027 050 | 5 612 235 | -373 388 | -585 185 | |
| Manká a škody | | | | 6 476 | 39 789 | |
| Poskytnuté výrobky na vzorky | | | | 2 178 | 1 707 | |
| Predané víno na pálenie | | | | 349 234 | 167 582 | |
| Iné | | | | 0 | 0 | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | -15 500 | -376 107 | |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Výnosy a náklady

C. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 22 313 | 17 679 |
| Náhrady škôd | 10 928 | 2 724 |
| Tržby z predaja odpadov | 6 929 | 8 675 |
| Zmluvné pokuty a penále | | |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 0 | 1 161 |
| Iné | 4 456 | 5 119 |
| Finančné výnosy, z toho: | 561 | 4 824 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>561</i> | <i>4 824</i> |
| Výnosové úroky | 561 | 1 196 |
| Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek | | 3 628 |

D. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 24 360 135 | 24 344 622 |
| Tržby z predaja služieb | 9 866 | 7 259 |
| Tržby za tovar | 2 000 195 | 1 789 110 |
| Čistý obrat spolu | <u>26 370 196</u> | <u>26 140 991</u> |

Výnosy a náklady

8. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

A. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 4 758 164 | 4 819 940 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>14 829</i> | <i>11 500</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 12 000 | 11 500 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>4 743 335</i> | <i>4 808 440</i> |
| Podpora predaja | 1 081 340 | 1 360 016 |
| Marketingové služby | 1 386 659 | 1 487 388 |
| Nájomné | 597 562 | 604 244 |
| Doprava | 580 737 | 613 918 |
| Oprava a údržba | 253 884 | 238 065 |
| Náklady na reprezentáciu | 108 738 | 87 771 |
| Daňovo neuznané náklady | 12 494 | 7 155 |
| Odpad | 363 268 | 75 313 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 68 455 | 67 261 |
| Strážna služba | 78 515 | 78 028 |
| Náklady na výpočtovú techniku | 62 260 | 59 707 |
| Cestovné | 35 750 | 30 475 |
| Výkony spojov | 15 091 | 15 449 |
| Stočné | 5 115 | 6 376 |
| Náklady na obhájenie certifikácie | 4 418 | 2 585 |
| Náklady na získanie nových zamestnancov | 5 072 | 7 856 |
| Poštovné | 5 330 | 5 150 |
| Rozbory, analýzy, merania | 29 755 | 11 517 |
| Školenia | 17 673 | 10 032 |
| Ostatné | 31 219 | 40 134 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 17 607 | 648 021 |
| Manká a škody | 47 944 | 68 822 |
| Dary | 24 828 | 1 000 |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv | -153 635 | 494 754 |
| Poistné | 28 243 | 28 240 |
| Pokuty a penále | 58 113 | -19 836 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 62 847 |
| Iné | 12 114 | 12 194 |
| Finančné náklady, z toho: | 7 899 | 7 389 |
| Kurzové straty | 9 | 15 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 7 890 | 7 374 |
| Bankové poplatky | 7 890 | 7 374 |

B.

Výnosy a náklady

B. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | | | 2015 | | |
|--|-------------|------------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | | | | | |
| teoretická daň | 5 381 417 | 1 183 912 | 22,00 % | 5 365 486 | 1 180 407 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 4 350 097 | 957 021 | 17,78 % | 4 259 903 | 937 179 | 17,47 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -3 558 921 | -782 963 | -14,55 % | -4 113 271 | -904 920 | -16,87 % |
| Dodatočné odvody dane z príjmov | | | 0,00 % | | 5 506 | 0,10 % |
| Daň z príjmov vybraná zrážkou | | 104 | 0,00 % | 0 | 227 | 0,00 % |
| Spolu | 6 172 593 | 1 358 074 | 25,24 % | 5 512 118 | 1 218 399 | 22,71 % |
| Splatná daň z príjmov | | 1 358 074 | 25,24 % | | 1 218 399 | 22,71 % |
| Odložená daň z príjmov | | -37 050 | -0,69 % | | -13 339 | -0,25 % |
| Celková daň z príjmov | | 1 321 024 | 24,55 % | | 1 205 060 | 22,46 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

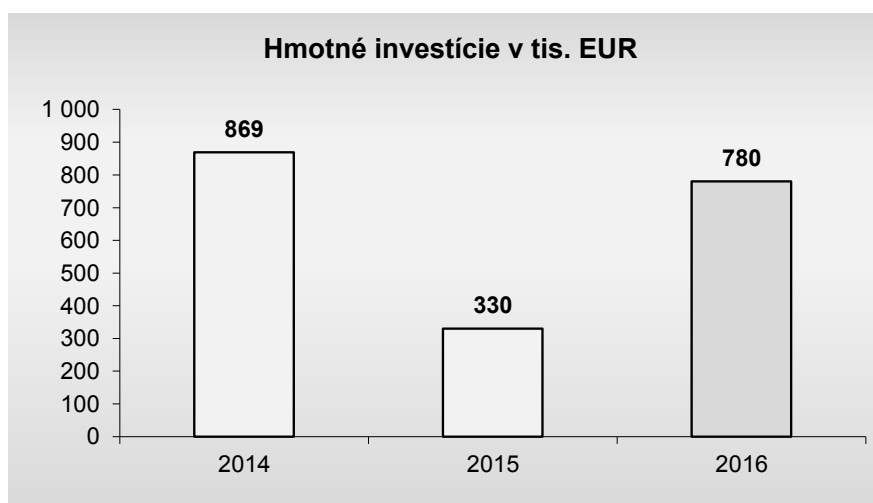
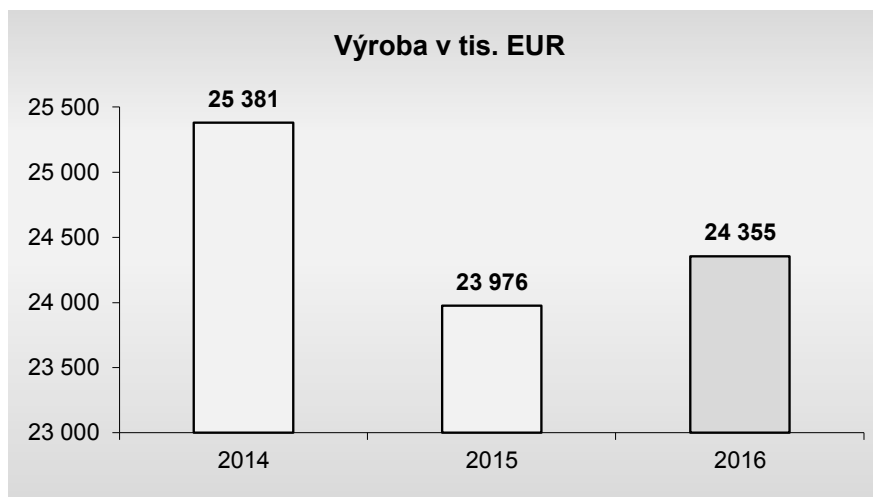
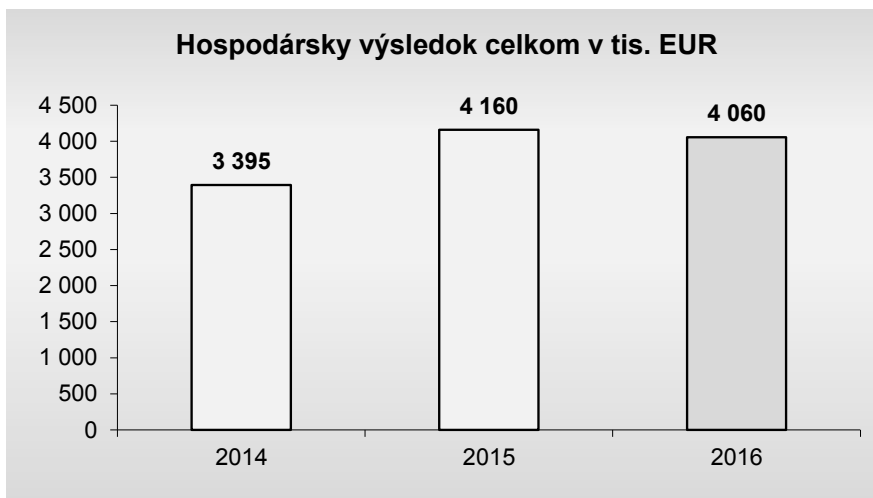
| | 2016 | 2015 |
|---|--------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 60 972 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

Ukazovatele peňažných tokov

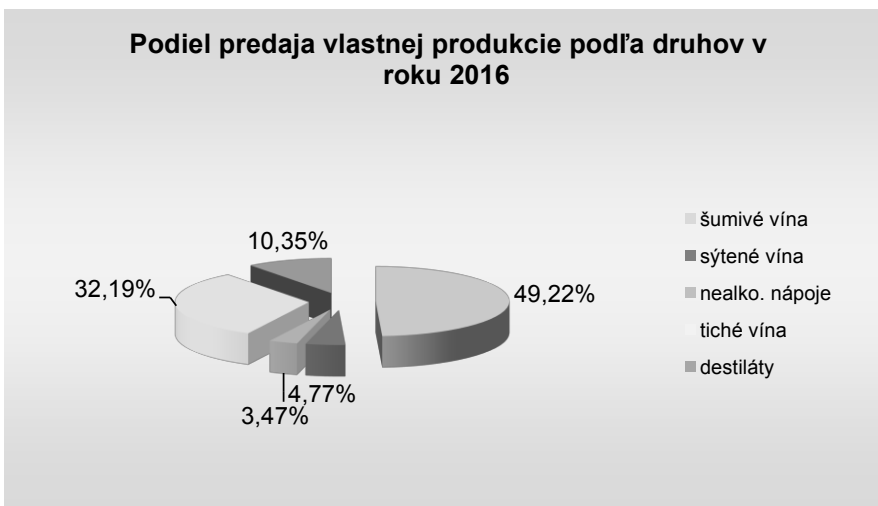
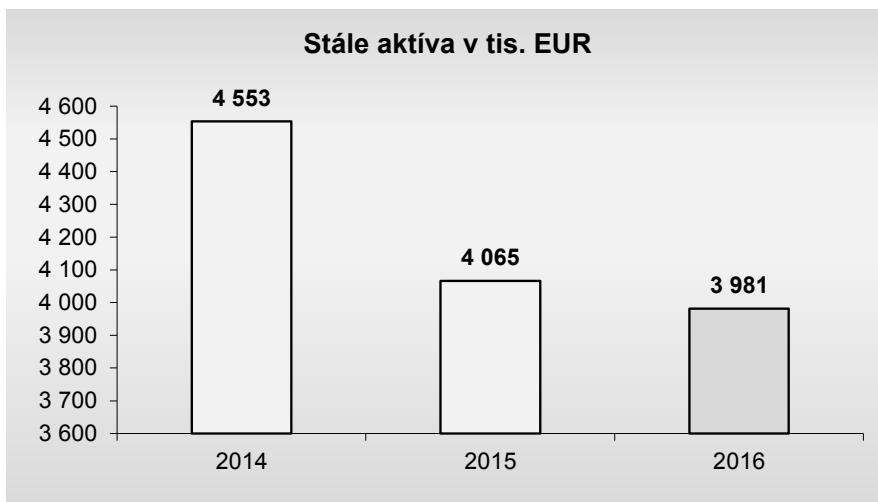
9. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 7 353 831 | 3 158 052 |
| Prijaté úroky | 561 | 5 020 |
| Zaplatená daň z príjmov | -1 358 074 | -1 564 751 |
| Vyplatené dividendy | -6 900 000 | 0 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | -903 682 | 1 598 321 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -903 682 | 1 598 321 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -514 427 | -265 764 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 67 | 2 417 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -514 360 | -263 347 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -1 418 042 | 1 334 974 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 4 064 697 | 2 729 723 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 2 646 655 | 4 064 697 |

Výsledky společnosti



Výsledky spoločnosti



Obsah

Strana

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

3

Prílohy

RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Súvaha k 31. decembru 2016

Výkaz ziskov a strát od 1. januára do 31. decembra 2016

Poznámky

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov Hubert J.E. s.r.o.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Hubert J.E. s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti Hubert J.E. s.r.o. k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne pochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,

- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava, 3. marec 2017

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava I,
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac | Rok |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------|---------|
| 2 0 2 0 1 9 2 7 5 7 | X riadna | malá | od 1 | 2 0 1 6 |
| IČO | | | do 1 2 | 2 0 1 6 |
| 3 6 2 4 6 7 9 4 | mimoriadna | X veľká | od 1 | 2 0 1 5 |
| SK NACE | priebežná | (vyznačí sa x) | do 1 2 | 2 0 1 5 |
| 1 1 . 0 2 . 0 | | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | |

Priložené súčasti účtovnej závierky
 Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
 Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 HUBERT J . E . , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
 V I N Á R S K A 1 3 7

PSČ Obec
 9 2 6 0 1 S E R E D

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 O k r e s n ý s ú d T r n a v a

Oddiel s . r . o . , v l o z k a 1 3 1 7 3 / T

Telefónne číslo Faxové číslo

E-mailová adresa

| | | |
|---------------------------------------|---------------------------|--|
| Zostavená dňa: 0 3 . 0 3 . 2 0 1 7 | Schválená dňa: . . 2 0 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---------------------------------------|---------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 5 5 2 2 3 8 5 2 | 2 9 4 8 9 8 8 6 | |
| | | | 2 5 7 3 3 9 6 6 | | 3 1 7 3 9 4 3 0 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 2 7 5 9 2 4 7 6 | 3 9 8 1 1 7 5 | |
| | | | 2 3 6 1 1 3 0 1 | | 4 0 6 5 3 4 0 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 9 6 6 6 9 9 1 | 1 5 1 3 1 | |
| | | | 9 6 5 1 8 6 0 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 1 4 2 1 9 4 | 1 5 1 3 1 | |
| | | | 1 2 7 0 6 3 | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | 9 5 0 7 0 7 1 | | |
| | | | 9 5 0 7 0 7 1 | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | 1 7 7 2 6 | | |
| | | | 1 7 7 2 6 | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 7 9 2 0 2 3 5 | 3 9 6 0 7 9 4 | |
| | | | 1 3 9 5 9 4 4 1 | | 4 0 6 0 0 9 0 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 9 1 2 8 7 | 9 1 2 8 7 | |
| | | | | | 9 1 2 8 7 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 5 7 7 5 3 5 9 | 2 3 2 9 5 3 5 | |
| | | | 3 4 4 5 8 2 4 | | 2 1 7 0 8 3 3 |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 1 1 0 2 8 8 3 0 | 1 2 0 6 8 6 9 | |
| | | | 9 8 2 1 9 6 1 | | 1 5 9 4 0 6 8 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 7 1 0 7 1 7 | 1 9 0 6 1 | | |
| | | | 6 9 1 6 5 6 | | 2 8 4 7 7 | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 3 1 4 0 4 2 | 3 1 4 0 4 2 | | |
| | | | | | 1 7 5 4 2 5 | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 5 2 5 0 | 5 2 5 0 | 5 2 5 0 | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 5 2 5 0 | 5 2 5 0 | 5 2 5 0 | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-----------------|--|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 2 7 6 2 7 4 6 2 | 2 5 5 0 4 7 9 7 | | |
| | | | 2 1 2 2 6 6 5 | | 2 7 6 6 7 1 4 4 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 7 8 6 0 5 2 9 | 6 0 3 5 8 5 1 | | |
| | | | 1 8 2 4 6 7 8 | | 6 1 5 6 0 9 6 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 1 3 5 0 6 2 7 | 1 2 5 6 0 8 8 | | |
| | | | 9 4 5 3 9 | | 9 9 1 2 2 5 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 4 0 3 5 3 9 5 | 2 7 3 5 5 7 3 | | |
| | | | 1 2 9 9 8 2 2 | | 2 5 8 3 5 8 0 | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 2 2 6 1 1 6 9 | 1 9 1 8 0 8 9 | | |
| | | | 3 4 3 0 8 0 | | 2 4 4 3 4 7 0 | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 2 1 3 3 3 8 | 1 2 6 1 0 1 | | |
| | | | 8 7 2 3 7 | | 1 3 7 8 2 1 | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | 1 2 8 0 4 2 5 | 1 2 8 0 4 2 5 | | |
| | | | | | 1 2 4 3 3 7 5 | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-----------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | | | Netto 3 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | 1 2 8 0 4 2 5 | 1 2 8 0 4 2 5 | 1 2 4 3 3 7 5 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 5 8 3 9 8 5 3 | 1 5 5 4 1 8 6 6 | |
| | | | 2 9 7 9 8 7 | | 1 6 2 0 2 9 7 6 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 6 8 9 0 6 2 5 | 6 5 9 2 6 3 8 | |
| | | | 2 9 7 9 8 7 | | 8 7 6 7 5 0 2 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | 1 5 6 4 8 | 1 5 6 4 8 | |
| | | | | | 4 4 4 7 1 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|--|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 6 8 7 4 9 7 7 | 6 5 7 6 9 9 0 | |
| | | | 2 9 7 9 8 7 | | 8 7 2 3 0 3 1 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | 8 9 0 0 0 0 0 | 8 9 0 0 0 0 0 | |
| | | | | | 7 3 0 0 0 0 0 |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | 8 4 6 9 5 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 4 9 2 2 8 | 4 9 2 2 8 | |
| | | | | | 5 0 7 7 9 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|-----------------------|---------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 2 6 4 6 6 5 5 | 2 6 4 6 6 5 5 | 4 0 6 4 6 9 7 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 5 2 5 | 5 2 5 | 1 2 5 0 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 2 6 4 6 1 3 0 | 2 6 4 6 1 3 0 | 4 0 6 3 4 4 7 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 3 9 1 4 | 3 9 1 4 | 6 9 4 6 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 3 9 1 4 | 3 9 1 4 | 6 9 4 6 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 2 9 4 8 9 8 8 6 | 3 1 7 3 9 4 3 0 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 9 5 8 5 5 9 1 | 2 2 4 2 5 7 1 3 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 6 7 0 0 0 0 | 6 7 0 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 6 7 0 0 0 0 | 6 7 0 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 3 5 1 5 7 5 | 3 5 1 5 7 5 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 3 5 1 5 7 5 | 3 5 1 5 7 5 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | 4 6 4 7 1 5 | 4 6 4 7 1 5 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | 4 6 4 7 1 5 | 4 6 4 7 1 5 |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 1 4 0 3 9 4 2 3 | 1 6 7 7 8 9 9 7 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 1 4 0 8 1 7 2 6 | 1 6 8 2 1 3 0 0 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 99 | - 4 2 3 0 3 | - 4 2 3 0 3 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 4 0 5 9 8 7 8 | 4 1 6 0 4 2 6 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 9 9 0 3 2 8 0 | 9 3 1 2 6 9 0 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 4 0 4 0 9 | 3 1 1 3 2 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 2 8 6 4 | 2 8 6 4 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 3 7 5 4 5 | 2 8 2 6 8 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | 1 5 0 0 9 7 | 1 5 1 3 0 4 |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 1 5 0 0 9 7 | 1 5 1 3 0 4 |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 5 8 6 3 4 5 3 | 5 3 5 9 6 1 0 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 7 5 0 9 3 4 | 3 0 3 4 9 5 7 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 1 0 6 9 6 3 | 1 5 0 7 9 2 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3 6 4 3 9 7 1 | 2 8 8 4 1 6 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 8 3 9 1 2 | 7 6 9 7 8 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 5 4 7 0 9 | 5 1 0 1 9 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 1 9 7 3 6 5 8 | 2 1 9 5 1 2 7 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 2 4 0 | 1 5 2 9 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 3 8 4 9 3 2 1 | 3 7 7 0 6 4 4 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 8 8 6 4 0 | 9 2 2 1 2 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 3 7 6 0 6 8 1 | 3 6 7 8 4 3 2 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 140 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 0 1 5 | 1 0 2 7 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 0 1 5 | 1 0 2 7 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 2 6 3 7 0 1 9 6 | 2 6 1 4 0 9 9 1 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 2 6 6 4 4 3 1 6 | 2 5 9 2 7 3 9 6 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 2 0 0 0 1 9 5 | 1 7 8 9 1 1 0 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | 2 4 3 6 0 1 3 5 | 2 4 3 4 4 6 2 2 |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 9 8 6 6 | 7 2 5 9 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | - 1 5 5 0 0 | - 3 7 6 1 0 7 |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2 6 7 3 0 7 | 1 4 4 8 3 3 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 2 3 1 3 | 1 7 6 7 9 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 2 1 2 5 6 0 7 6 | 2 0 5 5 9 3 4 5 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 1 0 1 0 6 3 6 | 8 8 9 6 5 8 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 1 1 6 8 9 8 7 3 | 1 1 2 6 8 3 1 6 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 1 5 6 1 5 | 1 0 6 1 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 4 7 5 8 1 6 4 | 4 8 1 9 9 4 0 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 2 6 7 7 1 3 0 | 2 2 3 1 4 3 5 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 2 0 8 3 9 9 5 | 1 6 8 9 9 2 9 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 1 7 3 1 9 | 1 5 8 5 2 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 5 0 4 6 5 6 | 4 6 3 2 3 0 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 7 1 1 6 0 | 6 2 4 2 4 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 3 4 6 9 5 | 3 0 9 5 6 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 7 2 3 6 0 3 | 7 5 3 5 2 9 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 7 4 0 4 6 5 | 7 7 0 3 9 1 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | - 1 6 8 6 2 | - 1 6 8 6 2 |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 3 9 3 1 8 5 | 1 6 8 3 8 5 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | - 6 4 4 3 2 | - 2 5 1 9 5 6 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 1 7 6 0 7 | 6 4 8 0 2 1 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 5 3 8 8 2 4 0 | 5 3 6 8 0 5 1 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 5 6 1 | 4 8 2 4 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 5 6 1 | 4 8 2 4 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | 3 6 2 8 |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 5 6 1 | 1 1 9 6 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 7 8 9 9 | 7 3 8 9 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | | |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 9 | 1 5 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 7 8 9 0 | 7 3 7 4 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 7 3 3 8 | - 2 5 6 5 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 5 3 8 0 9 0 2 | 5 3 6 5 4 8 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 1 3 2 1 0 2 4 | 1 2 0 5 0 6 0 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 1 3 5 8 0 7 4 | 1 2 1 8 3 9 9 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | - 3 7 0 5 0 | - 1 3 3 3 9 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 4 0 5 9 8 7 8 | 4 1 6 0 4 2 6 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 | |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

HUBERT J.E., s.r.o. so sídlom Vinárska 137, 926 01 Sereď (ďalej ako „Spoločnosť“) bola založená dňa 10. decembra 2001 zakladateľskou listinou formou notárskej zápisnice premenou obchodnej spoločnosti HUBERT J.E., a.s.. IČO 36246794. Deň zápisu do obchodného registra je 31. December 2001. (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel s.r.o., vložka č. 13173/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba muštov a prírodných vín,
- výroba nealkoholických nápojov,
- výroba šumivého vína,
- výroba košíčkov na šumivé víno,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja končenému spotrebiteľovi (maloobchod) a za účelom jeho predaja iným
- prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- poradenská činnosť v oblasti výroby vína,
- výroba kvasených alkoholických nápojov sytených Co2,
- výroba sytených vín a ovocných sytených vín,
- výroba liehu a spracovanie liehu,
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 2016 | 2015 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 88 | 88 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | | |
| počet vedúcich zamestnancov | 2 | 2 |

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. apríla 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 22. marca 2016 a 22. decembra 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. apríla 2016 schválilo spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| | |
|------------|---|
| Konatelia | Ing. Peter Krúpa Ing. Miroslav Tkáč (do 30.9.2016) |
| Prokurista | Ing. Apolónia Kaducová (do 31.3.2016) |
| Prokurista | Ing. Tomáš Jonáš (od 1.4.2016) |
| Prokurista | Marián Kmeť (od 30.9.2016) |

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|---------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|--|
| | absolútne | v % | v % | v % |
| a | b | c | d | e |
| Henkel International GmbH | 666 650 | 99,50 | 99,50 | - |
| Henkel & Sohnlein KG | 3 350 | 0,50 | 0,50 | - |
| Spolu | 670 000 | 100 | 100,00 | - |

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je Dr. August Oetker Nahrungsmittel KG, Bielefeld, SRN. Materským podnikom v konsolidácii sú spoločnosti Henkel International GmbH, Wiesbaden, SRN a Henkel & Sohnlein KG, Wiesbaden, SRN. Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať je Henkel International GmbH, Wiesbaden, SRN a Henkel & Sohnlein KG, Wiesbaden, SRN. Konsolidované účtovné závierky sú uložené na príslušnom registrovom súde na adrese Amtsgericht Wiesbaden, Registergericht, D-65185 Wiesbaden. Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť nevykazuje transakcie iné ako tie vykázané v súvahe, ktoré by bolo potrebné uviesť kvôli transparentnosti vzhľadom na finančnú situáciu účtovnej jednotky.

Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |

(b) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takého indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančným majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnej položky.

(c) Dlhodobý nehmotný majetok 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.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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 obstarávacia 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:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Softvér | 4 až 5 | lineárna | 20 až 25 |
| Oceneniteľné práva (značky) | 2 až 6 | lineárna | 16,7 až 25 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby | 12-40 | lineárna | 2,5-8,3 |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12 | lineárna | 8,3 až 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 až 6 | lineárna | 16,7 až 25 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

(d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena 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 sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, výrobné obaly, 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 zahŕňa 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.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa 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 nevyhožiteľné pohľadávky.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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,

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 | | |

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

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Úbytok cudzej meny v hotovosti z pokladnice sa prepočíta na eurá cenou, v akej sú peňažné prostriedky ocenené v pokladnici v eurách; pritom sa použije cena zistená váženým aritmetickým priemerom.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty a spotrebnú daň.. 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**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 23.

Na základe rozhodnutia Protimonopolného úradu sa spoločnosť stala dňa 31. októbra 2008 majiteľom ochranných známkov podľa Zmluvy o kúpe a prevode uzatvorenej dňa 1. augusta 2008 so spoločnosťou Vitis Pezinok, s.r.o..

Na budovu skladovania a zrenia destilátov bola vytvorená opravná položka vo výške 275 940 EUR z dôvodu, že sú zvýšené parametre vnútorného prostredia potrebné pre technológiu zrenia produktov skladovaných v skladoch.

Dlhodobý majetok spoločnosti je poistený pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou a voči krádeži. Poistenie sa vzťahuje na uvedený dlhodobý majetok:

| Názov poisteného majetku | Poistná suma | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Stavby | 19 474 710 | 19 474 710 |
| Samostatné hnuť. veci a súbory hnuť. vecí | 24 055 564 | 23 830 624 |
| Investície | | |
| Spolu | 43 530 274 | 43 305 334 |

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 24 a 25.

Zakladateľskou listinou dňa 12. mája 2009 Spoločnosť založila ako jediný vlastníka spoločnosť Vitis Pezinok, s.r.o.. Základné imanie dcérskej spoločnosti predstavuje 5.000 EUR. Pri vzniku bol vkladom vytvorený rezervný fond v sume 250 EUR.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|--|
| | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku | |
| a | b | c | d | e | f | |
| a) Dcérske účtovné jednotky | | | | | | |
| Vitis Pezinok | 100 | 100 | 11 383 | 455 | 5 250 | |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 5 250 | |

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) | | | | | |
|--|---|---|---|--|---|
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a | b | c | d | e | f |
| a) Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Vitis Pezinok | 100 | 100 | 10 928 | -294 | 5 250 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | | | | | 5 250 |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO
DIČ

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 |
| 5 | 7 | | | | | | |

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | Spolu |
|---|-----------------------|-----------------------------|-----------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|------------------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | |
| | Prvotné ocenenie | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 19 622 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 622 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 142 194 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 666 991 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 4491 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4491 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 127 063 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 651 860 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 15 131 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 131 |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ IČO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 | | |

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015*

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu | |
|---|--|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-------|------------------|
| | a | b | c | d | e | f | g | | h |
| Prvotné ocenenie | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceňiteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 122 572 | 9 507 071 | 0 | 17 726 | 0 | 0 | 0 | 9 647 369 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 |
| 5 | 7 | | | | | | |

DIČ

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|---|--|---------------------------------------|--|---|--|-------|------------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 943 214 | 0 | 0 | 710 717 | 175 425 | 0 | 0 | 17 319 570 |
| Prírastky | 0 | 363 942 | 85 714 | 0 | 0 | 0 | 170 159 | 0 | 0 | 619 815 |
| Úbytky | 0 | 0 | 19 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 150 |
| Presuny | 0 | 12 490 | 19 052 | 0 | 0 | 0 | -31 542 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 5 775 359 | 11 028 830 | 0 | 0 | 710 717 | 314 042 | 0 | 0 | 17 920 235 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 935 292 | 9 349 146 | 0 | 0 | 682 239 | 0 | 0 | 0 | 12 966 677 |
| Prírastky | 0 | 234 592 | 491 965 | 0 | 0 | 9 417 | 0 | 0 | 0 | 735 974 |
| Úbytky | 0 | 0 | 19 150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 150 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 169 884 | 9 821 961 | 0 | 0 | 691 656 | 0 | 0 | 0 | 13 683 501 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 292 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 802 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 16 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 862 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 275 940 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 275 940 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 2 170 833 | 1 594 068 | 0 | 0 | 28 478 | 175 425 | 0 | 0 | 4 060 091 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 2 329 535 | 1 206 869 | 0 | 0 | 19 061 | 314 042 | 0 | 0 | 3 960 794 |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 | | |

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015*

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|--|---|--|--|--|--|------------|---|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hmuteľné veci a súbor hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 808 556 | 0 | 0 | 710 716 | 56 750 | 4 038 921 | 21 105 157 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 134 383 | 0 | 0 | 0 | 132 414 | 0 | 266 797 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 464 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 038 921 | 4 052 385 | |
| Presuny | 0 | 0 | 13 739 | 0 | 0 | 0 | -13 739 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 5 398 927 | 10 943 214 | 0 | 0 | 710 716 | 175 425 | 0 | 17 319 569 | |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 705 045 | 8 833 073 | 0 | 0 | 671 126 | 0 | 4 038 921 | 16 248 165 | |
| Prírastky | 0 | 230 247 | 529 537 | 0 | 0 | 11 113 | 0 | 0 | 770 897 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 13 464 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 038 921 | 4 052 385 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 935 292 | 9 349 146 | 0 | 0 | 682 239 | 0 | 0 | 12 966 677 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 309 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 309 664 | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Úbytky | 0 | 16 862 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16 862 | |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 292 802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 292 802 | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 91 287 | 2 384 218 | 1 975 483 | 0 | 0 | 39 590 | 56 750 | 0 | 4 547 328 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 91 287 | 2 170 833 | 1 594 068 | 0 | 0 | 28 477 | 175 425 | 0 | 4 060 090 | |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 | | |

*Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2016*

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|--|--|---|-------|-------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Podielové cenné papiere a podieľ v dcérskej úctovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podieľ v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľ | Pôžičky úctovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |



Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |
| 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 | | |

DIČ

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--|--|--|-----------------------------------|--|---------------------------------------|---|-------|-------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 5 250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 250 |

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|---|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2015 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | 71 022 | 94 539 | 71 022 | 0 | 94 539 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 130 211 | 409 352 | 239 741 | 0 | 1 299 822 |
| Výrobky | 260 698 | 343 080 | 260 698 | 0 | 343 080 |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Tovar | 95 139 | 87 237 | 95 139 | | 87 237 |
| Nehnuteľnosť na predaj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásoby spolu | 1 557 070 | 934 208 | 666 600 | 0 | 1 824 678 |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nedostatočných senzorických vlastností polotovarov a nízkej obrátkovosti zásob.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav opravnej položky k 31.12.2015 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 362 419 | 291 | 64 723 | | 297 987 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky spolu | 362 419 | 291 | 64 723 | 0 | 297 987 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 6 423 795 | 451 182 | 6 874 977 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 15 648 | 0 | 15 648 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 8 900 000 | 0 | 8 900 000 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 49 228 | 0 | 49 228 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 388 671 | 451 182 | 15 839 853 |

Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám tvorí pohľadávka za uložené finančné prostriedky v spoločnosti Dr.Oetker.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2015 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 8 679 592 | 405 858 | 9 085 450 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 44 471 | 0 | 44 471 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 7 300 000 | 0 | 7 300 000 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 84 695 | 0 | 84 695 |
| Iné pohľadávky | 50 779 | 0 | 50 779 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 16 159 537 | 405 858 | 16 565 395 |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| a | b | c |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 451 182 | 405 858 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 15 388 671 | 16 159 537 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 15 839 853 | 16 565 395 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 |

Spoločnosť k 31.12.2016 nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.5.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -2 186 482 | -1 821 970 |
| – zdaniteľné | -2 183 304 | -1 921 092 |
| | 3 177 | 99 122 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -3 910 778 | -3 829 736 |
| – zdaniteľné | -3 910 778 | -3 829 736 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Zaučítovaná ako zníženie nákladov | 0 | 0 |
| Zaučítovaná do vlastného imania | 0 | 0 |
| Odložená daňová pohľadávka | -1 280 425 | -1 243 375 |
| Zmena odloženej daňovej pohľadávky | 37 050 | 13 339 |
| Zaučítovaná ako zníženie nákladov | 37 050 | 13 339 |

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny | 525 | 1 250 |
| Bežné bankové účty | 2 646 130 | 4 063 447 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 2 646 655 | 4 064 697 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 | |

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky

| Opis položky časového rozlíšenia | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|--------------|--------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 914 | 6 946 |
| Užívateľské práva | | |
| Právne služby | 996 | 962 |
| Predplatné | 1 304 | 1 230 |
| Poistné | 650 | 650 |
| Inzercia | | |
| Prenájom | 525 | 3 727 |
| Webhost.sl., domény, ost. | 439 | 377 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Marketingova podpora Cinzano | | |
| Vrátený súdny poplatok | 0 | 0 |
| Úroky | 0 | 0 |
| Spolu | 3 914 | 6 946 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) | | | | |
|---|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Stav | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav |
| | k 31. 12. 2015 | | | | k 31. 12. 2016 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 151 304 | 0 | 1 207 | 0 | 150 097 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Daňové riziká | 99 582 | 0 | 0 | 0 | 99 582 |
| Odchodné do dôchodku | 51 722 | 0 | 1 207 | 0 | 50 515 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 151 304 | 0 | 1 207 | 0 | 150 097 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 770 644 | 2 979 859 | 1 107 759 | 1 793 423 | 3 849 321 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 92 212 | 88 640 | 92 212 | | 88 640 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 92 212 | 88 640 | 92 212 | 0 | 88 640 |
| Ostatné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie | 7 420 | 7 540 | 7 399 | 21 | 7 540 |
| Nevyfaktúrované dodávky | 29 617 | 105 023 | 20 071 | 9 546 | 105 023 |
| Rezerva na životné prostredie | 175 928 | 0 | 0 | 0 | 175 928 |
| Rabat odberateľom | 1 891 795 | 1 295 937 | 395 525 | 802 736 | 1 989 471 |
| Odmeny pracovníkom | 525 000 | 585 000 | 176 035 | 348 965 | 585 000 |
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na odchodné | 2 318 | 0 | 2 318 | 0 | 0 |
| Rez. na darč.predmety nad 16,60 € | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obchodné riziká | 1 046 354 | 892 719 | 414 199 | 632 155 | 892 719 |
| Rezerva na pokuty | 0 | 5 000 | 0 | 0 | 5 000 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 3 678 432 | 2 891 219 | 1 015 547 | 1 793 423 | 3 760 681 |

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Rezerva na obchodné riziká vo výške 892 719,00 EUR bola vytvorená hlavne na predpokladané náklady, ktoré by mohli vzniknúť na základe reklamácie výrobkov a na riziká, ktoré vyplývajú z obchodných zmlúv (vrátenie zásob odberateľmi).

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok2015) | | | | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Stav k | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav k |
| | 31.12.2014 | | | | 31.12.2015 |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 153 731 | 0 | 1 360 | 1 067 | 151 304 |
| Ostatné rezervy dlhodobé | | | | | |
| Daňové riziká | 99 582 | 0 | 0 | 0 | 99 582 |
| Odchodné do dôchodku | 54 149 | | 1 360 | 1 067 | 51 722 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 153 731 | 0 | 1 360 | 1 067 | 151 304 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 841 213 | 3 078 039 | 1 497 885 | 1 650 723 | 3 770 644 |
| Zákonné rezervy krátkodobé | | | | | |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 100 668 | 92 212 | 100 668 | 0 | 92 212 |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu | 100 668 | 92 212 | 100 668 | 0 | 92 212 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | | | | | |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 7 540 | 7 420 | 7 540 | 0 | 7 420 |
| Nevy faktúrované dodávky | 279 163 | 29 617 | 278 793 | 370 | 29 617 |
| Rezerva na životné prostredie | 175 928 | 0 | 0 | 0 | 175 928 |
| Rabat odberateľom | 2 315 761 | 1 376 041 | 464 749 | 1 335 258 | 1 891 795 |
| Odmeny pracovníkom | 389 000 | 525 000 | 175 066 | 213 934 | 525 000 |
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na odchodné | 1 554 | 1 396 | 632 | 0 | 2 318 |
| Rezerva na darč.predmety nad 16,60 € | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obchodné riziká | 551 599 | 1 046 353 | 470 437 | 81 161 | 1 046 354 |
| Rezerva na pokuty | 20 000 | 0 | 0 | 20 000 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu | 3 740 545 | 2 985 827 | 1 397 217 | 1 650 723 | 3 678 432 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 463 610 | 14 285 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 399 843 | 5 345 325 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 5 863 453 | 5 359 610 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 40 409 | 31 132 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 40 409 | 31 132 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.5.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 28 268 | 27 163 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 26 881 | 20 302 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 0 | 0 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i> | <i>26 881</i> | <i>20 302</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i> | <i>17 604</i> | <i>19 197</i> |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 37 545 | 28 268 |

Tvorba sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorila povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|----------------------------------|---------------------|---|---|
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | |
| Bankový úver | | | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | |
| Kontokorentný bankový úver | EUR | mes.EURIBOR menený + 1,2%p.a. | 31.8.2017 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Spolu | | | | <u>0</u> | <u>0</u> |

Výška úverového rámca je 3 mil. EUR.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 015 | 1 027 |
| Nájomné | 1 015 | 1 015 |
| Nezamestnávanie ZŤP | | 0 |
| Recyklačný fond | | 12 |
| VBO pokladňa | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Spolu | <u>1 015</u> | <u>1 027</u> |

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu a | Výrobky(víno a malinovky) | | Výrobky (destiláty) | | Služby a tovar | | Spolu | |
|------------------------|---------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 b | 2015 c | 2016 d | 2015 e | 2016 f | 2015 g | 2016 | 2015 |
| Slovenská republika | 19 959 108 | 20 334 130 | 4 065 152 | 3 672 495 | 2 010 061 | 1 793 467 | 26 034 321 | 25 800 092 |
| Zahraničie | 327 461 | 304 800 | 8 414 | 33 197 | 5 076 | 2 902 | 340 951 | 340 899 |
| Spolu | 20 286 569 | 20 638 930 | 4 073 566 | 3 705 692 | 2 015 137 | 1 796 369 | 26 375 272 | 26 140 991 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie – 15 500 EUR (v roku 2015 zníženie 376 107 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie – 373 388 EUR (v roku 2015 zníženie 585 185 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky a | 2016 | | 2015 | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|--|--|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | 2016 e | 2015 f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 2 735 573 | 2 583 580 | 2 972 751 | 151 993 | -389 171 | |
| Výrobky | 1 918 089 | 2 443 470 | 2 639 484 | -525 381 | -196 014 | |
| Zvieratá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Spolu | 4 653 662 | 5 027 050 | 5 612 235 | -373 388 | -585 185 | |
| Manká a škody | | | | 6 476 | 39 789 | |
| Poskytnuté výrobky na vzorky | | | | 2 178 | 1 707 | |
| Predané víno na pálenie | | | | 349 234 | 167 582 | |
| Iné | | | | 0 | 0 | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | | | | -15 500 | -376 107 | |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou | 0 | 0 |
| Ostatná aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 22 313 | 17 679 |
| Náhrady škôd | 10 928 | 2 724 |
| Tržby z predaja odpadov | 6 929 | 8 675 |
| Zmluvné pokuty a penále | | |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok | 0 | 1 161 |
| Iné | 4 456 | 5 119 |
| Finančné výnosy, z toho: | 561 | 4 824 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | <i>561</i> | <i>4 824</i> |
| Výnosové úroky | 561 | 1 196 |
| Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek | | 3 628 |

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky | 24 360 135 | 24 344 622 |
| Tržby z predaja služieb | 9 866 | 7 259 |
| Tržby za tovar | 2 000 195 | 1 789 110 |
| Čistý obrat spolu | <u>26 370 196</u> | <u>26 140 991</u> |

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 4 758 164 | 4 819 940 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>14 829</i> | <i>11 500</i> |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky | 12 000 | 11 500 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>4 743 335</i> | <i>4 808 440</i> |
| Podpora predaja | 1 081 340 | 1 360 016 |
| Marketingové služby | 1 386 659 | 1 487 388 |
| Nájomné | 597 562 | 604 244 |
| Doprava | 580 737 | 613 918 |
| Oprava a údržba | 253 884 | 238 065 |
| Náklady na reprezentáciu | 108 738 | 87 771 |
| Daňovo neuznané náklady | 12 494 | 7 155 |
| Odpad | 363 268 | 75 313 |
| Právne a ekonomické poradenstvo | 68 455 | 67 261 |
| Strážna služba | 78 515 | 78 028 |
| Náklady na výpočtovú techniku | 62 260 | 59 707 |
| Cestovné | 35 750 | 30 475 |
| Výkony spojov | 15 091 | 15 449 |
| Stočné | 5 115 | 6 376 |
| Náklady na obhájenie certifikácie | 4 418 | 2 585 |
| Náklady na získanie nových zamestnancov | 5 072 | 7 856 |
| Poštovné | 5 330 | 5 150 |
| Rozbory, analýzy, merania | 29 755 | 11 517 |
| Školenia | 17 673 | 10 032 |
| Ostatné | 31 219 | 40 134 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 17 607 | 648 021 |
| Manká a škody | 47 944 | 68 822 |
| Dary | 24 828 | 1 000 |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv | -153 635 | 494 754 |
| Poistné | 28 243 | 28 240 |
| Pokuty a penále | 58 113 | -19 836 |
| Odpis pohľadávky | 0 | 62 847 |
| Iné | 12 114 | 12 194 |
| Finančné náklady, z toho: | 7 899 | 7 389 |
| <i>Kurzové straty</i> | <i>9</i> | <i>15</i> |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>7 890</i> | <i>7 374</i> |
| Bankové poplatky | 7 890 | 7 374 |

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | 2016 | | | 2015 | | |
|--|-------------|------------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 5 381 417 | | 100,00 % | 5 365 486 | | 100,00 % |
| teoretická daň | | 1 183 912 | 22,00 % | | 1 180 407 | 22,00 % |
| Daňovo neuznané náklady | 4 350 097 | 957 021 | 17,78 % | 4 259 903 | 937 179 | 17,47 % |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -3 558 921 | -782 963 | -14,55 % | -4 113 271 | -904 920 | -16,87 % |
| Dodatočné odvody dane z príjmov | | | 0,00 % | | 5 506 | 0,10 % |
| Daň z príjmov vybraná zrážkou | | 104 | 0,00 % | 0 | 227 | 0,00 % |
| Spolu | 6 172 593 | 1 358 074 | 25,24 % | 5 512 118 | 1 218 399 | 22,71 % |
| Splatná daň z príjmov | | 1 358 074 | 25,24 % | | 1 218 399 | 22,71 % |
| Odložená daň z príjmov | | -37 050 | -0,69 % | | -13 339 | -0,25 % |
| Celková daň z príjmov | | 1 321 024 | 24,55 % | | 1 205 060 | 22,46 % |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| | 2016 | 2015 |
|---|--------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 60 972 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 0 | 0 |

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH
Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobné autá. Ročné náklady na nájomné sú 115 141 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH
1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | | | | |
|--------------------------|--|-----------|--------|---|-----------|--------|-------------------|--|--|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných | | | |
| | | | | | | | Časť 1 - rok 2016 | | |
| | | | | | | | Časť 2 - rok 2015 | | |
| Peňažné príjmy | 17 319 15 852 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |
| Nepeňažné príjmy | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |
| Peňažné preddavky | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |
| Nepeňažné preddavky | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |
| Poskytnuté úvery | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| Poskytnuté záruky | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |
| Iné | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | | | |

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------------|---------|
| | 2016 | 2015 |
| a) transakcie s materským podnikom | | |
| a1) nákup tovaru | 586 540 | 471 310 |
| a2) nákup služieb | 89 042 | 85 695 |
| a3) predaj výrobkov | 136 470 | 78 596 |
| a4) prijaté úroky z úložky na termínovanom vklade | | 3 627 |
| a5) predaj služieb | 386 | |
| b) transakcie s dcérsnym podnikom | | |
| b1) nákup služieb | 5000 | 5000 |
| b2) poskytnutie služieb | 3500 | 3500 |
| c) transakcie so sesterskými podnikmi | | |
| c1) nákup tovaru | 732685 | 728716 |
| c2) nákup služieb | 1837 | 168 |
| c3) predaj výrobkov | 198568 | 188761 |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 15 648 | 44 471 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 8 900 000 | 7 300 000 |
| Spolu aktíva | 8 915 648 | 7 344 471 |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 196 005 | 150 792 |
| Spolu pasíva | 196 005 | 150 792 |

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.:

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie (2016) | | | | | Stav k 31.12.2016 f |
|--|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Stav k 1.1.2016 b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav k 31.12.2016 f | |
| | a | | | | | |
| Základné imanie | 670 000 | 0 | 0 | 0 | 670 000 | |
| Základné imanie | 670 000 | 0 | | | 670 000 | |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Zákonné rezervné fondy | 351 575 | 0 | 0 | 0 | 351 575 | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 351 575 | 0 | 0 | 0 | 351 575 | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné fondy zo zisku | 464 715 | 0 | 0 | 0 | 464 715 | |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ostatné fondy zo zisku | 464 715 | | | 0 | 464 715 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 16 778 997 | 0 | 6 900 000 | 4 160 426 | 14 039 424 | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 16 821 300 | 0 | 6 900 000 | 4 160 426 | 14 081 727 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | -42 303 | 0 | 0 | 0 | -42 303 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 4 160 426 | 4 059 878 | 0 | -4 160 426 | 4 059 878 | |
| Spolu | 22 425 713 | 4 059 878 | 6 900 000 | 0 | 19 585 592 | |

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) | | | | |
|--|---|------------------|----------|-------------------|-------------------|
| | Stav k 1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k 31.12.2015 |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 670 000 | 0 | 0 | 0 | 670 000 |
| Základné imanie | 670 000 | 0 | 0 | 0 | 670 000 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zákonné rezervné fondy | 351 575 | 0 | 0 | 0 | 351 575 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) | 351 575 | 0 | 0 | 0 | 351 575 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 464 715 | 0 | 0 | 0 | 464 715 |
| Štatutárne fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné fondy zo zisku | 464 715 | 0 | 0 | 0 | 464 715 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 13 384 419 | 0 | 0 | 3 394 577 | 16 778 996 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 13 426 722 | 0 | 0 | 3 394 577 | 16 821 299 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -42 303 | 0 | 0 | 0 | -42 303 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 3 394 577 | 4 160 426 | 0 | -3 394 577 | 4 160 426 |
| Spolu | 18 265 286 | 4 160 426 | 0 | 0 | 22 425 712 |

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

| | |
|--------------|-----------|
| Účtovný zisk | 2015 |
| | 4 160 426 |

| Rozdelenie účtovného zisku | 2015 |
|---|------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 0 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0 |
| Prídel do sociálneho fondu | 0 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Uhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 4 160 426 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 4 160 426 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 4 059 878 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu ešte nebol vypracovaný.

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

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

V spoločnosti nemá orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNE PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosť neposkytuje služby vo verejnom záujme.

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

 IČO
 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 3 | 6 | 2 | 4 | 6 | 7 | 9 | 4 |
| 2 | 0 | 2 | 0 | 1 | 9 | 2 | 7 | 5 | 7 |

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 7 353 831 | 3 158 052 |
| Prijaté úroky | 561 | 5 020 |
| Zaplatená daň z príjmov | -1 358 074 | -1 564 751 |
| Vyplatené dividendy | -6 900 000 | 0 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | -903 682 | 1 598 321 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | -903 682 | 1 598 321 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -514 427 | -265 764 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 67 | 2 417 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -514 360 | -263 347 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | 0 | 0 |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | -1 418 042 | 1 334 974 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 4 064 697 | 2 729 723 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 2 646 655 | 4 064 697 |

| Peňažné toky z prevádzky | IČO DIČ | |
|--|------------------|------------------|
| | 2016 | 2015 |
| Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek) | 5 381 416 | 5 365 486 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | | |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | 740 465 | 770 391 |
| Zmena stavu dlhodobých rezerv | -1 207 | -2 427 |
| Opravná položka k dlhodobému majetku | -16 862 | -16 862 |
| Opravná položka k pohľadávkam | -64 432 | -251 956 |
| Opravná položka k zásobám | 267 600 | -80 838 |
| Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov | 2 991 | -193 |
| Úroky účtované do výnosov | -561 | -4 824 |
| Výsledok z predaja dlhodobého majetku | -67 | -2 417 |
| Iné nepeňažné operácie | 68 137 | -82 685 |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 6 377 480 | 5 693 675 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok | 638 003 | -3 359 953 |
| Úbytok (prírastok) zásob | -147 364 | 934 464 |
| (Úbytok) prírastok záväzkov | 485 711 | -110 134 |
| Peňažné toky z prevádzky | 7 353 830 | 3 158 052 |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.