

Výročná správa 2016

VOKUS, spol. s r.o.

Obsah:

1. Všeobecná charakteristika spoločnosti

- 1.1. Základné údaje:
- 1.2. Predmet činnosti
- 1.3. Spoločníci a výška podielu
- 1.4. Poslanie a strednodobý výhľad organizácie
- 1.5. Personálna politika

2. Činnosti organizácie a ich náklady

- 2.1. Rastlinná výroba
- 2.2. Služby
- 2.3. Predaj poľnohospodárskej techniky a komodít
- 2.4. Pohostinská činnosť
- 2.5. Štruktúra tržieb
- 2.6. Zisky , straty a návrh na rozdelenie HV

3. Prílohy výročnej správy

- 3.1. Súvaha, výkaz ziskov a strát
- 3.2. Poznámky

1. Všeobecná charakteristika spoločnosti

1.1. Základné údaje:

Obchodné meno: VOKUS, spol. s r.o.

Sídlo firmy : Rohatecká 23
909 01 Skalica

IČO: 36219363
IČ DPH: SK2020184738

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň zápisu do OR: 21. 3. 1997

Okresného súdu: OR Trnava oddiel Sro, vl. 10144/T

e-mail: sluzby@vokus.sk

www: www.restauracianaspici.sk

Štatutárny orgán spoločnosti:

Konatelia

Voglová Hanka , Rohatecká 23, 909 01 Skalica ,

Ing. Kucharičová Marcela . Mokrý Háj 222, 908 65

Ing. Benčúriková Lenka, Hodonínska 29, 909 01 Skalica

Konanie menom spoločnosti: každý konateľ samostatne

1.2. predmet činnosti:

opravy pracovných strojov

organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí- cateringové služby

poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

pohostinská činnosť

výroba a predaj poľnohospodárskych výrobkov z vlastnej produkcie spoločnosti

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (malýobchod) v rozsahu voľnej živnosti

poskytovanie služieb poľnohospodárskou technikou a jej prenájomom

sprostredkovateľská činnosť

1.3. Spoločníci a výška podielu

| Spoločník | Výška vkladu | % podiel vkladu na ZI |
|--------------------------|-------------------|-----------------------|
| Ing. Marcela Kucharičová | 7 746 EUR | 33 % |
| Ing. Lenka Benčúriková | 7 746 EUR | 33 % |
| Hanka Voglová | 7 745 EUR | 33 % |
| SPOLU | 23 237 EUR | 100,00% |

1.4. Minulosť a strednodobý výhľad organizácie

Firma VOKUS spol. s r.o. vznikla spoločenskou zmluvou dňa 7. 10. 1996 ako spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imaním 6 638,78 € /200 000,- SKK/a bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Trnava dňa 21. 3. 1997 v oddieli Sro vložka číslo 10144/T.

V roku 2004 firma navýšila hodnotu základného imania na 23 237 € /700 000,- SKK /

V roku 2012 spoločník Ing. Kucharič Serafín predal svoj podiel ostatným spoločníkom v rovnakom pomere.

Dňa 18.6.2016 ukončil svoju činnosť ako konateľ spoločnosti Ing. Kucharič Serafín, ktorý bude ďalej pokračovať v riadení spoločnosti ako poradný člen.

Spoločnosť vykonáva činnosť zameranú na štyri hlavné smery a to

- poľnohospodársku rastlinnú prvovýrobu,
- služby a prenájom poľnohospodárskej techniky
- predaj poľnohospodárskej techniky a komodít
- pohostinskú činnosť.

Firma VOKUS spol. s r.o. vznikla v roku 1996 so zámerom poľnohospodárskej prvovýroby. Prenajala si od drobných majiteľov pôdu a pestuje na výmere 56 ha komerčné plodiny.

Postupne si firma nakúpila pre svoju potrebu základnú poľnohospodársku techniku, ktorou obrábala svoju pôdu, ale tiež začala poskytovať služby okolitým poľnohospodárskym podnikom, čím vznikla jej ďalšia činnosť poskytovanie služieb poľnohospodárskym podnikom. V 2005 spoločnosť túto činnosť na čas utlmila, časť techniky predala a zostávajúcu časť techniky prenajala.

V tomto období od roku 2003 spoločnosť už svoje aktivity rozšírila o poskytovanie reštauračných služieb. Začala prevádzkovať reštauráciu

v Holiči, ktorá je zameraná na obedové menu. Reštaurácia má stálu klientelu, ktorá pravidelne prichádza na obedové menu a tiež ponúka rozvoz do okolitých podnikov. Tržby z reštauračnej činnosti sú už pätnásť rokov stabilné. V posledných rokoch predstavovala pohostinská činnosť najväčšiu časť tržieb.

Na prelome roku 2015 a 2016 sa spoločnosť znovu vrátila k pôvodnej činnosti, ktorá bola desať rokov utmená a to poskytovaniu služieb poľnohospodárskou technikou.

V roku 2015 a 2016 spoločnosť uskutočnila investície do poľnohospodárskej techniky vo výške 982 tisíc €, hlavne do nákupu techniky na lisovanie a zvoz slamy a zber krmovín a tiež do nákupu techniky na prípravu a obrábanie pôdy. Z toho 260 tisíc € sme financovali z vlastných zdrojov a zvyšok sme realizovali pomocou úveru alebo leasingu. Tiež sme sa v roku 2016 rozhodli investovať do prevádzky peletovacej linky na spracovanie biopeliet zo slamy. Táto činnosť by nám mala uľahčiť finančný tok od našich odberateľov, spracovaním nakúpených komodít, hlavne slamy, ktorá je po znižovaní živočišnej výroby na podnikoch prebytkom. Prevádzkou peletovacej linky tiež plánujeme zabezpečenie celoročného uplatnenia zamestnancov v službách aj mimo hlavných sezónnych prác a plynulý peňažný tok.

Poslednou našou činnosťou, o ktorú sme v poslednom roku rozšírili našu aktivitu je predaj poľnohospodárskej techniky a tiež poľnohospodárskych komodít. V marci 2017 spoločnosť rozšírila predmet podnikania o opravy poľnohospodárskych strojov, aby dokázala rozšíriť svoju ponuku služieb o zabezpečenie servisu predanej poľnohospodárskej techniky, ako aj zabezpečiť bezchybný chod našej techniky.

Dňa 4. 5. 2017 odkúpila spoločnosť obchodný podiel v spoločnosti MOVIS-AGRO, AK, spol. s r.o. v hodnote 64 729 €, čo predstavuje 18,63 % na základnom imaní spoločnosti. V tejto spoločnosti, ktorá v roku 2016 vstúpila do reštrukturalizácie, plánujeme spolu s väčšinovým spoločníkom firmou AGROPARTNER spol. s r.o. zabezpečiť financovanie a plnenie reštrukturalizačného plánu a hlavne podieľať sa na vykonávaní služieb našou technikou, pretože spoločnosť obhospodaruje pôdu o výmere 740 ha.

1.5. Personálna politika

Spoločnosť v roku 2016 viedla konateľka spoločnosti Hanka Voglová, ktorá zabezpečuje ekonomickú činnosť spoločnosti. Rastlinnú prvovýrobu mal na starosti Ing. Kucharič Serafín, ktorý sa s pomocou konateľky Ing. Kucharičovej a Ing. Benčúrikovej podieľal aj na riadení úseku služieb a obchodu. Na úseku služieb v roku 2016 pracovali 4 stáli pracovníci, sezónne práce boli zabezpečované za pomoci pracovníkov na dohodu. Úsek pohostinských služieb riadi Miroslav Vogl, ktorý prevádzkuje Reštauráciu na Špiči za pomoci piatich stálych pracovníkov a jednej pracovníčky na dohodu.

2. Činnosti organizácie a ich náklady

2.1. Rastlinná výroba

Rastlinná výroba je našou najstaršou činnosťou, ktorá dosiahla v roku 2016 tržby vo výške 64 tisíc, čo je zvýšenie oproti roku 2015 o 56 %, kedy boli tržby 41 tisíc €. V roku 2014 to bolo len 39 tisíc €. Toto výrazné zvýšenie oproti minulým rokom bolo spôsobené prijatým opatrením proti premnoženej poľovnej zveri, ktorá nám neustále spôsobovala škodu na úrode. Preto sme sa koncom roka 2015 rozhodli predísť týmto škodám oplotením dvoch parciel pletivom. Na týchto výmerách sme vysiali repku, ktorú sme posledné roky nemohli pestovať.

V roku 2016 sme vysiali na výmere 34,42 ha repku na ohradených plochách a dosiahli sme úrodu 4,32 t/ha. Na zvyšnej výmere 14,84 ha sme pestovali kukuricu na zrnó, kde sme dosiahli výnos 9,7 tony z ha v suchom stave. Výmeru 7,76 ha sme nechali úhorom.

Stredisko rastlinnej výroby dosiahlo v roku 2016 zisk 28 tis. EUR, čo je veľmi dobrý výsledok na takto malej výmere.

Z toho dotácie na obrábanú výmeru pôdy predstavujú sumu 11 488 €

| Plodina | 2015 | 2016 | Osevný plán 2017 |
|----------------------|-----------|-----------|------------------|
| Pšenica ozimná | 62 | 0 | 36,05 |
| Južneň jarný | | 0 | 4,62 |
| Repka ozimná | | 34,42 | 0 |
| Kukurica na zrnó | | 14,84 | 12,25 |
| Krajinné prýky, úhor | 3 | 7,76 | 3,05 |
| SPOLU (ha) | 65 | 57 | 56 |

2.2. Služby

Tržby z tejto činnosti v roku 2016 dosiahli 797 tis. €. V tejto činnosti je to výrazný vzostup, tržby v minulom roku predstavovali 346 tis € a v roku 2014 len 76 tisíc €, čo predstavuje zvýšenie obratu o 130 % a o 355 % v minulom roku. Táto činnosť bola v posledných rokoch utlmená, vlastnú techniku sme len prenajímali, ale v roku 2015 sme sa postupne vrátili k poskytovaniu služieb a začali sme dokupovať chýbajúcu techniku. V roku 2015 sme uskutočnili investície do poľnohospodárskej techniky vo výške 400 tisíc €, hlavne do

nákupu techniky na lisovanie a zvoz slamy a krmovín. V roku 2016 sme dokúpili chýbajúcu techniku vo výške 582 tis. €. V súčasnosti ponúkame služby na prípravu a obrábanie pôdy, kompletnú linku na lisovanie, zvoz a spracovanie slamy, senážovanie a silážovanie krmovín, ako i šrotovanie a vakovanie krmovín a mnoho ďalších poľnohospodárskych prác. V roku 2016 sme uskutočnili služby pre okolité poľnohospodárske podniky vo výške 713 tisíc €, poľnohospodársku techniku sme aj prenajímali a tržby z tejto činnosti predstavovali 83 tis. €. Stredisko služieb dosiahlo zisk vo výške 43 tisíc. €.

2.3. Predaj poľnohospodárskej techniky a komodít

V roku 2016 sme rozšírili našu činnosť o ponuku poľnohospodárskej techniky a poľnohospodárskych komodít. V tejto činnosti sme dosiahli tržby vo výške 1 635 tisíc €, z toho za predaj techniky to bola suma 1 544 tis. € a predaj komodít sme realizovali v sume 91 tis. €. Zisk na tomto stredisku predstavoval sumu 88 920 €.

2.4. Pohostinská činnosť

Pohostinská činnosť dosiahla v roku 2016 tržby vo výške 124 tisíc €, v roku 2015 to bola suma 109 tisíc €, čo predstavuje zvýšenie tržieb o 14 %. Tržby z reštauračnej činnosti sú roky stabilné. Spoločnosť prevádzkuje reštauráciu v Holiči, ktorá je zameraná na obedové menu. Reštaurácia má stálu klientelu, ktorá pravidelne prichádza na obedové menu a tiež ponúkame rozvoz do okolitých podnikov, čo tvorí asi 30 % tržieb.

2.5. Štruktúra tržieb

Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

(riadok Vysledovka V04 a V05)

| Produkt | SKUTOČNOSŤ 2014 | | | | SKUTOČNOSŤ 2015 | | | | SKUTOČNOSŤ 2016 | | | |
|-------------------|------------------|---|----------------------------------|---------------|------------------|---|----------------------------------|---------------|------------------|---|----------------------------------|-----------------|
| | Predané množstvá | M | J | Tržby [EUR] | Predané množstvá | M | J | Tržby [EUR] | Predané množstvá | M | J | Tržby [EUR] |
| | o | | | | o | | | | o | | | |
| | | | Priemerná predajná cena [EUR/MJ] | | | | Priemerná predajná cena [EUR/MJ] | | | | Priemerná predajná cena [EUR/MJ] | |
| Tržby reštaurácie | | | | 62 171 | | | | 109 547 | | | | 124 276 |
| Pšenica | 251 | 1 | 120 | 30 030 | 284 | 1 | 156 | 41 245 | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Kukurica | 51 | 1 | 104 | 9 359 | 0 | 1 | | 0 | 144 | 1 | 95 | 13 687 |
| Repka | | | | | | | | | 149 | 1 | 342 | 50 844 |
| Slama a seno | | | | | 485 | 1 | 45 | 21 649 | 634 | 1 | 32 | 26 460 |
| biopelty | | | | | | | | | 143 | | 73 | 10 407 |
| Služby RV | | | | 55 693 | | | | 282 059 | | | | 713 439 |
| Prenajom strojov | | | | 19 691 | | | | 64 380 | | | | 63 201 |
| Predaj tovaru | | | | 789 | | | | 59 023 | | | | 1 635 207 |
| | | | | SPOLU 267 725 | | | | SPOLU 578 149 | | | | SPOLU 2 657 521 |
| Predaj výrobkov | | | | 39 379 | | | | 63 094 | | | | 101 398 |
| Predaj služieb | | | | 75 384 | | | | 346 485 | | | | 796 640 |
| Tržby reštaurácie | | | | 62 171 | | | | 109 547 | | | | 124 276 |
| Tržby RV | | | | 39 379 | | | | 41 244 | | | | 64 531 |
| Tržby služby | | | | 75 384 | | | | 346 485 | | | | 796 640 |

2.6. Zisky , straty a rozdelenie HV

V roku 2016 dosiahla spoločnosť celkové výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 2 919 210 EUR, čo je nárast oproti minulému roku o 2 230 307 EUR. Čo predstavovalo hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 156 408 EUR. Daň z príjmov predstavuje sumu 19 857 EUR.

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 136 551 EUR. Dosiahnutý zisk bude preúčtovaný na účet nerozdelený zisk vo výške 136 551 EUR.

Schválil konateľ spoločnosti:

V Skalici 1. 12. 2017

Hanka Voglová



3. Prilohy výročnej správy

- 3.1. Súvaha, výkaz ziskov a strát
- 3.2. Poznámky

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ę 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 2020184738 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka X malá | Mesiac Rok od 1 2016 |
| IČO 36219363 | mimoriadna | veľká | do 12 2016 |
| SK NACE 01.61.0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015 |

| | | |
|---|---|---|
| Priložené súčasti účtovnej závierky | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch) |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
VOKUS, spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

| | |
|---------------------------|------------------------|
| Ulica ROHATECKÁ | Číslo 23 |
| PSČ 90901 | Obec SKALICA |

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
OR Trnava, od. sro, vl. 10144/T, dňa 21.3.1997

Telefónne číslo
0908727245

Faxové číslo

E-mailová adresa
VOGLOVA@A-KUSTRA.SK

| | | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|
| Zostavená dňa: 19.03.2017 | Schválená dňa: 28.06.2017 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: VOKUS, spol. s r.o. Rohatecká 23, 909 01 Skalica IČO:36219363 IČ DPH:SK2020184738 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu.



| Označenie 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 | 1 4 8 9 3 6 7 | 1 2 4 9 0 5 8 | |
| | | | 2 4 0 3 0 9 | | 6 9 0 3 0 8 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 0 1 2 2 5 2 | 7 7 5 5 5 8 | |
| | | | 2 3 6 6 9 4 | | 3 9 6 0 0 5 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | | | |
| 3. | Ocenené práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | |
| 7. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 0 1 2 2 5 2 | 7 7 5 5 5 8 | |
| | | | 2 3 6 6 9 4 | | 3 9 6 0 0 5 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 1 0 9 2 9 | 1 0 9 2 9 | |
| | | | | | 1 0 9 2 9 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | | | |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 1 0 0 1 3 2 3 | 7 6 4 6 2 9 | |
| | | | 2 3 6 6 9 4 | | 3 6 3 0 7 6 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | 1 7 0 0 0 | |
| 8. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | 5 0 0 0 | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | | |
| 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 |
| | | | | | | |
| | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (088A, 087A, 089A, 08XA) - /095A/ | 29 | | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /095A/ | 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 | 4 6 0 2 2 9 | 4 5 6 6 1 4 | | |
| | | | 3 6 1 5 | | 2 9 2 3 4 5 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 1 0 5 5 7 2 | 1 0 5 5 7 2 | | |
| | | | | | 1 1 2 5 5 4 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 3 5 1 6 9 | 3 5 1 6 9 | | |
| | | | | | 1 4 1 5 5 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | 1 8 0 6 8 | 1 8 0 6 8 | | |
| | | | | | 1 8 5 0 0 | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | 4 9 9 9 8 | 4 9 9 9 8 | | |
| | | | | | 2 2 9 3 7 | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | 2 3 3 7 | 2 3 3 7 | | |
| | | | | | 5 6 9 6 2 | |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | | |
| 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, 376A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 3 5 4 6 1 1 | 3 5 0 9 9 6 | |
| | | | 3 6 1 5 | | 1 7 9 5 3 7 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 3 4 1 6 3 6 | 3 3 8 0 2 1 | |
| | | | 3 6 1 5 | | 1 5 9 8 4 1 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 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 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 3 4 1 6 3 6 3 6 1 5 | 3 3 8 0 2 1 | 1 5 9 8 4 1 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 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, 358A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | 1 2 9 7 5 | 1 2 9 7 5 | 1 9 6 9 6 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 0 | 0 | | |
| 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 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | | 4 6 | 4 6 | | |
| | | | | | | 2 5 4 | |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | | 4 6 | 4 6 | | |
| | | | | | | 2 5 4 | |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | | | | 0 | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | | 1 6 8 8 6 | 1 6 8 8 6 | | |
| | | | | | | 1 9 5 8 | |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | | 1 6 8 8 6 | 1 6 8 8 6 | | |
| | | | | | | 1 9 5 8 | |
| 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 | 1 2 4 9 0 5 8 | | 6 9 0 3 0 8 | | |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 1 9 2 1 0 9 | | 5 5 5 6 0 | | |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 2 3 2 3 6 | | 2 3 2 3 6 | | |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 2 3 2 3 6 | | 2 3 2 3 6 | | |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | | | | |
| A.II. | Emissné ážlo (412) | 85 | | | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | | | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 5 6 1 2 | | 5 6 1 2 | | |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 5 6 1 2 | | 5 6 1 2 | | |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 | 8 8 8 4 | 8 8 8 4 |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | 8 8 8 4 | 8 8 8 4 |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| 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 účastí (+/- 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 7 8 2 6 | 1 7 0 4 2 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 1 7 8 2 6 | 1 7 0 4 2 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| 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 | 1 3 6 5 5 1 | 7 8 6 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 1 0 5 6 9 4 9 | 6 3 4 7 4 8 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 5 2 8 0 0 5 | 2 2 1 3 4 7 |
| 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 6 2 7 5 1 | 5 4 8 6 1 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (476A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 3 3 | 4 2 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 2 6 5 2 2 1 | 1 6 6 4 4 4 |
| 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 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| | 2. Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | 2 1 2 5 0 | 2 8 7 5 0 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 3 6 3 2 2 9 | 1 4 7 0 5 2 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 2 7 2 9 7 3 | 8 8 7 4 9 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 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 | 2 7 2 9 7 3 | 8 8 7 4 9 |
| 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 | 4 8 4 8 0 | 4 6 4 8 0 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 7 5 9 4 | 4 9 9 9 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 6 6 2 1 | 3 0 1 0 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 0 3 3 1 | 3 8 1 4 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 7 2 3 0 | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 1 6 3 9 | 1 2 7 7 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 1 6 3 9 | 1 2 7 7 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 1 7 8 2 6 | 1 2 8 2 6 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | 1 2 5 0 0 0 | 2 2 3 4 9 6 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | | |



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



| Označenie 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 1 3 7 | 5 0 1 8 |
| 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 1 3 7 | 5 0 1 7 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 5 1 3 7 | 5 0 1 7 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | | 1 |
| 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 | 3 2 6 2 7 | 1 4 6 4 4 |
| 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 | 2 9 5 9 3 | 1 3 8 9 4 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 2 9 5 9 3 | 1 3 8 9 4 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 0 1 0 | 5 2 0 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (566, 569) | 54 | 1 0 2 4 | 2 3 0 |



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

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

| | |
|----------------------------|--|
| Obchodné meno: | VOKUS, spol. s r.o. |
| Sídlo: | Rohatecká 23, 909 01 Skalica |
| Právna forma: | Spoločnosť s ručením obmedzeným |
| Dátum vzniku: | Zápis do obchodného registra: 21. 03. 1997 |
| Hlavný predmet podnikania: | poskytovanie služieb poľnohospodárskou technikou a jej prenájom |
| Subjekt verejného záujmu: | Spoločnosť VOKUS, spol. s r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU). |
| Účtovné obdobie: | Kalendárny rok 2016 |

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny mala účtovná jednotka patriť taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50).

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|---------------------|-----------------------|--|---------|
| Netto aktíva celkom | 1 249 058 | 690 308 | ano |
| Čistý obrat celkom | 2 924 347 | 578 149 | nie |
| Počet zamestnancov | 10 | 8 | nie |

Komentár: ÚJ nespĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – malá účtovná jednotka, ale aj napriek tomu zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23378/2014-74).

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 18. 6. 2016

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Riadna účtovná závierka

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

- účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia | 10 | 8 |

Článok II – INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

Informácie o orgánoch účtovnej jednotky – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie – o podmienkach a výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení, o pôžičkách a ich podmienkach

| Orgány účtovnej jednotky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---|---|
| Štatutárny orgán: konatelia | Ing. Benčúriková Lenka Ing. Kucharičová Marcela Voglová Hanka | Ing. Benčúriková Lenka Ing. Kucharičová Marcela Voglová Hanka |
| - druh príjmu (výhody): | žiadne | žiadne |
| Dozorný orgán | | |
| - druh príjmu (výhody): | | |
| Iný orgán účtovnej jednotky: spoločníci | Ing. Benčúriková Lenka Ing. Kucharičová Marcela Voglová Hanka | Ing. Benčúriková Lenka Ing. Kucharičová Marcela Voglová Hanka |
| - druh príjmu (výhody): | žiadne | žiadne |

Článok III – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- 2) Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia nezmenila účtovné zásady a metódy účtovania.
- 3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe,
 - spoločnosť nemá žiadne prebiehajúce súdne spory:
- 4) **Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov (vrátane rozhodujúcich odhadov):**
 - a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| Č. | Názov položky | Spôsob oceňovania |
|-------|--|-------------------------------|
| 1. | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| 2. | Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený: | Vlastné náklady |
| 3. | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 4. | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený: | Obstarávacia cena |
| 5. | Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený: | Vlastné náklady |
| 6. | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 7. | Dlhodobý finančný majetok: | Obstarávacia cena |
| 8. | Zásoby obstarané kúpou: | Obstarávacia cena |
| 9. | Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: | Vlastné náklady |
| 10. | Zásoby obstarané inak (darom): | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 11. | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: | Menovitá hodnota |
| 12.1. | Vlastné pohľadávky: | Menovitá hodnota |
| 12.2. | Kúpené pohľadávky: | Obstarávacia cena |
| 13. | Krátkodobý finančný majetok: | Obstarávacia cena |
| 14. | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: | Menovitá hodnota |

| | | |
|-----|---|-------------------|
| 15. | Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: | Menovitá hodnota |
| 16. | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: | Menovitá hodnota |
| 17. | Deriváty: | Menovitá hodnota |
| 18. | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: | Menovitá hodnota |
| 19. | Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | Obstarávacia cena |
| 20. | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | Menovitá hodnota |

b) Trvalé ani prechodné zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

- Spoločnosť zaúčtovala:

- zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky v sume 1 639 €

Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity príslušného majetku.

- Spoločnosť účtovala opravnú položku k pohládkam

| | Saldo pohľadávok k 31.12.2015 | Odporúčaná tvorba OP | Zaúčtovaná OP |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|------------------|
| v lehote splatnosti | 27 310 | | |
| do 360 dní po splatnosti | 296 252 | | |
| od 360 do 720 dní po splatnosti | 18 074 | 20% | 3615 |
| od 720 do 1080 dní po splatnosti | | 50% | |
| nad 1080 dní po splatnosti | | 100% | |
| SPOLU | 341 636 | | |

Spoločnosť eviduje pohľadávku voči daňovému úradu vo výške 12 035 € z nadmerného odpočtu DPH

- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke spoločnosť neúčtovala

ÚJ k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) použila ocenenie majetku reálnou hodnotou :

- Spoločnosť neúčtovala žiadne opravné položky k majetku, pri inventarizácii zhodnotila, že majetok je ocenený v účtovníctve reálnou cenou:

- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – metódou FIFO (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) Účtovná jednotka nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).

g) **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:**

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | doba odpisovania (počet rokov) | odpisová sadzba (%) |
|---|------------|--------------------------------|---------------------|
| Software | 013 | 4 | 25 |
| Ostatný DNM | 019 | 4 | 25 |
| Stavby | 021 | 20 | 4 |
| Počítače s príslušenstvom | 022.A | 4 | 25 |
| Dopravné prostriedky | 023 | 6 | 16,6 |
| Poľnohospodárske stroje | 022.A | 6 – 12 rokov | 16,6 - 8,3 |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok | 029 | 6 | 16,6 |

- spoločnosť predala v účtovnom období tento hmotný majetok:

| Hmotný majetok | zostatková cena | predajná cena | zisk z predaja |
|---------------------|-----------------|---------------|----------------|
| budovy a stavby | | | |
| stroje a zariadenia | 35 477 | 39 500 | 4 023 |
| pozemky | | | |

- spoločnosti bol v roku 2016 zaradila hmotný majetok - stroje a zariadenia v hodnote 599 359 €

Komentár k odpisovému plánu:

- ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, keď bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru Premier X6.1 a odpisový plán je schválený vnútropodnikovou smericou
- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužila jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU)
- ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU); ÚJ takýto majetok jednorazovo odpisuje a eviduje v podsúvahovej evidencii
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku - technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

h) Informácia o poskytnutých dotáciách

- spoločnosti prijala dotáciu na pôdu vo výške 11 488 €

5) Informácie o oprave významných chýb:

- V účtovnom období spoločnosť neúčtovala o významných chybách týkajúcich sa minulých období, nevýznamné sumy sa zaúčtovali do bežných nákladov.

Vysvetlivky k oprave chýb minulých účtovných období:

- Po schválení účtovnej závierky na valnom zhromaždení už nemožno otvárať účtovné knihy minulých účtovných období a prípadné opravy sa vykonávajú v bežnom účtovnom období (§ 16/10,11 ZoU).
- Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia (§ 5/1 PU).
- Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú (§ 59/13 PU) - voči minulým výsledkom hospodárenia (voči vlastnému imaniu na účet 428 alebo 429).
- Hranicu významnosti si UJ si stanovila individuálne v internej účtovnej smernici a to 1 tisícina z brutto aktív.
- Opravy chýb minulých účtovných období sa daňovo vysporiadajú podľa pravidiel v zákone o dani z príjmov (§ 17/15,29 ZDP) a pravidiel v daňovom poriadku (§ 16).

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPŔŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

a) Dlhodobý nehmotný majetok, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

- spoločnosť neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku

2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi (§ 16 PU):

- spoločnosť neúčtovala o majetku zabezpečenom derivátmi

3a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | 0 | 0 |

- spoločnosť eviduje nasledujúce záväzky podľa doby splatnosti :

| Členenie záväzkov podľa doby omeškania | Suma |
|--|----------------|
| Pred dobou splatnosti | 128 456 |
| Do 30 dní po splatnosti | 58 556 |
| Do 90 dní po splatnosti | 50 523 |
| Do 180 dní po splatnosti | 24 367 |
| Do 360 dní po splatnosti | 2 586 |
| Do 720 dní po splatnosti | 8 485 |
| Do 1080 dní po splatnosti | |
| Nad 1080 dní po splatnosti | |
| SPOLU | 272 973 |

- spoločnosť neeviduje ku dňu zostavenie závierky záväzky po lehote splatnosti voči inštitúciám zdravotného a sociálneho poistenia ani voči daňovému úradu.

- spoločnosť eviduje na účtoch 249 dlhodobé nebankové pôžičky od spriaznených fyzických osôb spolu v objeme 225 496 EUR. Pôžičky sú úročené 2 % ročnou sadzbou a sú uzavreté na dobu neurčitú so splatnosťou nad 5 rokov, boli poskytnuté na rozbehnutie investícií v spoločnosti

- v roku 2016 spoločnosť prijala na účet 249 nové nebankové pôžičky od spriaznených fyzických osôb spolu v objeme 125 000 EUR. Pôžičky sú úročené 2 % ročnou sadzbou a sú uzavreté na dobu neurčitú a sú poskytnuté na rozvoj investícií v spoločnosti ,

- spoločnosť eviduje na účte 365 ostatné záväzky voči spoločníkom za poskytnuté bezúročné pôžičky v sume 48 480 €, ktoré boli poskytnuté na rozvoj spoločnosti.

Všetky tieto pôžičky od fyzických osôb boli použité na nákup strojov a investícií v rokoch 2015 a 2016, kedy sa nakúpili investície v celkovej výške 890 560 €, z toho z vlastných zdrojov vo výške 361 138 €, zvyšok vo výške 529 421 € bol financovaný formou leasingu a financie boli použité na 1. Zvýšenú splátku.

3b) Celková suma zabezpečených záväzkov – opis a spôsob zabezpečenia záväzkov:

- Záväzky z leasingových zmlúv a nebankových úverov vo výške 309 287 € sú zabezpečené hmotným majetkom vo výške 584 922 €

- spoločnosť v roku 2016 zriadila záložné právo na pohľadávky do výšky 200 000 € v prospech spoločnosti PB Finančné služby a.s. , ako zábezpeku k zmluve o faktoringovom financovaní pohľadávok.

4) Informácie o vlastných akciách:

- spoločnosť počas účtovného obdobia nenadobudla, ani nevlastní žiadne akcie

5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

- Spoločnosť účtovala do nákladov na účet 549 manká a škody poistnú udalosť vo výške 43 170 €, výnos z poistnej udalosti bol vo výške 47 500 €, opravy poistných udalostí účtované na účte 511 boli vo výške 23 919 €, poistné plnenie z týchto poistných udalostí bolo vo výške 17 394 €.

- spoločnosť predala hmotný majetok v predajnej cene 39 500 €, zostatková cena predaného HM bola 35 477 €

- spoločnosť predala pohľadávky v hodnote 104 299 €, výnos z predanej pohľadávky bol 104 299 €.

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1b) Podmienené záväzky –

- spoločnosť nemá podmienený záväzok.

3) Podsúvahové účty – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

- spoločnosť eviduje na podsúvahovom účte hmotný majetok z leasingových zmlúv z r.2003 v reálnej hodnote 20 000 €

**Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI
(Následné udalosti)**

Článok VII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- spoločnosť realizovala v roku 2016 realizovala tieto transakcie so sponzenými osobami:

- Prijaté krátkodobé výpomoci od sponzených osôb na rozšírenie podnikateľskej činnosti vo výške 125 000 € s ročnou úrokovou sadzbou vo výške 2 % .

V Skalici 19. 3. 2017

**VOKUS,
spol. s r.o.**
Rohatecká 23, 909 01 Skalica
IČO:36219363 IČ DPH:SK2020184738

