

ČI. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: TAURIS Cassovia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Potravinárska 6
97901 Rimavská Sobota
Slovenská republika

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- maloobchod a veľkoobchod s mäsom, mäsovými výrobkami a potravinárskym tovarom
- spracovanie mäsa, mäsových výrobkov a údenín
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných výrobkov a obvyklých príloh s kapacitou 8 miest
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- predaj na priamu konzumáciu nealko nápojov, koktailov, vína a destilátov
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- balenie potravín

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti

1

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 22.06.2017

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splnutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou

- I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

ECO-INVESTMENT, a.s..

Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1

- I.5 b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

ECO-INVESTMENT, a.s.

Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1

- I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Náměstí Republiky 1037/3, Nové Město, 110 00 Praha 1

- I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☐ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

Obchodné meno dcérskej spoločnosti	Sídlo dcérskej spoločnosti

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	266	228
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	267	267
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	2	2

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

- II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	prepravné, inštalácia
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	prepravné, inštalácia
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	clo, prepravné, provízia
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	obstarávacia cena	
Krátkodobý finančný majetok	v nominálnej hodnote	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	vo výške pri dodržaní vecnej a čas. súvislosti	
Záväzky	obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	vo výške pri dodržaní vecnej a čas.súvislosti	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	podľa platnej daňovej sadzby	

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Rezervy spoločnosť tvorí na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Software	4	1/48	rovnorné a zrýchlené
Stavby	20	1/240	rovnorné a zrýchlené
Dlhodobý hmotný majetok	4,6,8,	1/48, 1/72, 1/96	rovnorné a zrýchlené

- majetok s kúpou cenou do 300 Eur bol účtovaný priamo do spotreby,
 - majetok s kúpou cenou od 300 eur do 1700 eur bol zaradený do dlhodobého majetku a bude účtovne odpisovaný počas predpokladanej životnosti. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým s výnimkou tých položiek dlhodobého majetku, u ktorých je predpokladaná doba nájmu kratšia ako doba odpisovania.
 - majetok s kúpou cenou nad 1700 eur bol zaradený do majetku a bude účtovne odpisovaný počas predpokladanej doby životnosti, resp. u stavieb podľa doby trvania nájomného vzťahu.
- Daňové odpisy boli určené podľa zaradenia do príslušnej odpisovej skupiny s použitím rovnomerného odpisovania.

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 556						15 556
Prírastky		360				940		1 300
Úbytky						940		940
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 916						15 916
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 248						9 248
Prírastky		1 527						1 527
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 775						10 775
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 308						6 308
Stav na konci účtovného obdobia		5 141						5 141

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 356						14 356
Prírastky		1 200				1 200		2 400
Úbytky						1 200		1 200
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 556						15 556
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 798						6 798
Prírastky		2 450						2 450
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 248						9 248
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 558						7 558
Stav na konci účtovného obdobia		6 308						6 308

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		245 715	1 310 335			82 946			1 638 996
Prírastky		10 173	174 068			17 832	204 010		406 083
Úbytky		3 479	50 325			3 664	204 010		261 478
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		252 409	1 434 078			97 114			1 783 601
Oprávk									
Stav na zač. účt. obdobia		62 873	966 729			25 357			1 054 959
Prírastky		29 955	117 102			17 338			164 395
Úbytky		3 478	50 325			3 664			57 467
Stav na konci účt. obdobia		89 350	1 033 506			39 031			1 161 887
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		182 842	343 606			57 589			584 037
Stav na konci účt. obdobia		163 059	400 572			58 083			621 714

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		162 041	1 055 386			33 922			1 251 349
Prírastky		85 174	270 731			50 024	405 929		811 858
Úbytky		1 500	15 782			1 000	405 929		424 211
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia		245 715	1 310 335			82 946			1 638 996
Oprávk									
Stav na zač. účt. obdobia		38 370	896 585			13 389			948 344
Prírastky		26 003	85 926			12 968			124 897
Úbytky		1 500	15 782			1 000			18 282
Stav na konci účt. obdobia		62 873	966 729			25 357			1 054 959
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia		123 671	158 801			20 533			303 005
Stav na konci účt. obdobia		182 842	343 606			57 589			584 037

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Popis majetku	Hodnota BO	Hodnota PO
Osobné mot. vozidlo Škoda Octavia		15 660
Osobné mot. vozidlo Škoda Rapid	8 475	11 512
Osobné mot. vozidlo Škoda Fabia	8 003	10 872

Nákladné vozidlo Renault Master hodnota k 31.12.2017 = 8904
 Súčet k 31.12.2017 = 25382

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	13 676	952	90	221	14 317
Spolu	13 676	952	90	221	14 317

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	69 848	3 854
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 252 264	250 321
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 322 112	254 175
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	154 866	141 290
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	154 866	141 290

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	162 971	117 280
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	66 205	215 203
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	49 462	47 866
Spolu	278 638	380 349

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 967	3 355
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Poistné uhradené vopred	3 170	
nájomné a poistné uhradené vopred	2 797	3 355
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 250 000	1 250 000
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	1 250 000	1 250 000
Hodnota splateného základného imania	1 250 000	1 250 000

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Účtovná strata	253 004
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	253 004
Iné	
Spolu	253 004

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 333	116 640	82 333		116 640
nájomné, energie, vodné a stočné	6 520	3 297	6 520		3 297
nevyčerpané dovolenky	64 818	94 052	64 818		94 052
mzdy, poisťné a tvorba SF	9 020	10 929	9 020		10 929
overenie účt.závierky	1 975	3 363	1 975		3 363

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 582	175 062	148 311		82 333
nájomné, energie, vodné a stočné	15 504	82 953	91 937		6 520
nevyčerpané dovolenky	33 333	77 892	46 407		64 818
mzdy, poisťné a tvorbu SF	4 688	9 020	4 688		9 020
overenie účt. závierky a zber kom. odpadu	2 057	5 197	5 279		1 975

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 198 563	807 774
Záväzky po lehote splatnosti	775 529	678 463

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		19 147		18 290
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky		17 753		16 479
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		1 394		1 811
Iné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery				

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Závazky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	1 981 722	775 529	1 401 231	678 462
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 325 873	702 308	911 224	615 606
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	420 728	73 221	260 774	62 856
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	144 101		136 714	
Daňové záväzky a dotácie	60 074		51 608	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	30 946		40 911	
Bežné bankové úvery				
Krátkodobé finančné výpomoci				

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh formy zabezpečenia záväzku	BO		PO	
	Hodnota zabezpečená záložným právom	Hodnota zabezpečená inou formou zabezpečenia	Hodnota zabezpečená záložným právom	Hodnota zabezpečená inou formou zabezpečenia
Zmluva o zabezpečovacom prevode VP	7 830		15 660	
Zmluva o zabezpečovacom prevode VP	11 513		11 513	
Zmluva o zabezpečovacom prevode VP	10 872		10 872	
Zmluva o zabezpečovacom prevode VP	19 611			

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 38 653	- 28 641
odpočítateľné	- 38 653	- 28 641
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 73 776	- 80 355
odpočítateľné	- 73 776	- 80 355
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		490 592
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	23 610	29 260
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 810	928
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 639	9 345
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 639	9 345
Čerpanie sociálneho fondu	12 055	8 463
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 394	1 810

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		11 301
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	453 242	490 592
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 486 930	X	X	- 239 113	X	X
teoretická daň	X	- 2 880	21,00	X		22,00
Daňovo neuznané náklady	116 264	24 415	21,00	150 037	33 008	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 56 481	- 11 861	21,00	- 19 959	- 4 391	22,00
Vplyv nevykázaného odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 427 147	- 89 701	21,00	- 109 035	- 23 987	22,00
Splatná daň z príjmov	X	2 282		X	2 282	
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	2 282		X	2 282	

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	Vlastná výroba		Služby - nájomné		Tovar - mäso a mäsové výrobky	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovenská republika	468 149	445 434	19 816	9 712	14 518 495	11 761 540
Spolu	468 149	445 434	19 816	9 712	14 518 495	11 761 540

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 233	19 458
Inventúrne prebytky na tovare	15 989	17 656
Náhrady škôd od zamestnancov	3 316	1 490
Prijaté poisťné plnenia	2 928	312
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	6 021	3 149
Pokladničné prebytky	6 021	3 149
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 190 735	1 059 905
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 690	7 359
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 620	4 620
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby	2 070	2 739
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 184 045	1 052 546
Nájomné za nájom nehnuteľností a hnuťelných vecí	854 846	677 444
Provízie za stravné lístky	62 169	51 476
Ostatné služby	267 030	323 626
Osobné náklady, z toho:	3 052 072	2 456 993
Mzdy	2 160 442	1 740 386
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	542 716	424 912
Zdravotné poistenie	185 401	166 520
Sociálne zabezpečenie	163 513	125 175
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	166 755	136 083
Odpisy	165 922	125 909
Opravné položky k pohľadávkam	833	10 174
Finančné náklady, z toho:	66 298	54 921
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	66 298	54 921
Škody na finančnom majetku	6 332	13 300
Provízie za platobné terminály, bankové poplatky	59 966	41 621
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	468 149	445 434
Tržby z predaja služieb	19 816	9 712
Tržby za tovar	14 518 495	11 761 539
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 006 460	12 216 685

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**ČI. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka****ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Nákup tovaru	7 061 403					1 975 291	
Nákup materiálu	7 669			1			
Nákup služieb	7 337					1 059	
Predaj služieb	7 014					12 802	
Predaj tovaru						78	
Predaj materiálu	6						

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Nákup tovaru	6 451 937					1 152 843	
Nákup materiálu	4 627			1			
Nákup služieb	7 420					1 400	
Predaj služieb						9 700	
Postúpenie pohľadávky						1 296	
Nákup DHM						1 400	
Predaj tovaru	288						

ČI. VIII Ostatné informácie

ČI. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 250 000				1 250 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 500 000	1 000 000			2 500 000
Zákonné rezervné fondy	28 666				28 666
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-2 674 444	- 253 004			-2 927 448
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 253 004	- 489 812	- 253 004		- 489 812
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 250 000				1 250 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 500 000				1 500 000
Zákonné rezervné fondy		28 666			28 666
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-2 674 444				-2 674 444
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	28 666	- 253 004	28 666		- 253 004
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

ČI. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

Podmienené záväzky:

Spoločnosť ručí svojím majetkom spoločne a nerozdielne za terminovaný a revolvingový úver skupiny TAURIS v prospech veriteľa FK INVEST KOŠICE, a.s. so sídlom Nám. SNP - Obchodná ulica 2 - 6, 811 08 Bratislava, IČO 36 185 159 na zabezpečenie záväzkov Dižníka vyplývajúcich zo Zmluvy o úveroch zo dňa 06.06.2008 a zo Zmluvy o postúpení pohľadávok, prevode práv a prevzatí záväzkov zo dňa 26.10.2011

Informácia o vlastnom imaní:

Spoločnosť nie je kríze v zmysle § 67a zákona č. 513/1991 Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov.

Vlastné imanie bolo zvýšené o 1 mil. € vkladom materskej spoločnosti do ostatných kapitálových fondov.

Štatutárni zástupcovia spoločnosti TAURIS Cassovia s odbornou starostlivosťou sledujú vývoj vlastného imania spoločnosti.

Pravidelne sledujú finančnú situáciu spoločnosti a podnikajú opatrenia smerujúce k stabilizácii spoločnosti. S predstavenstvom materskej spoločnosti bol prekonzultovaný návrh opatrení smerujúcich k vylepšeniu hospodárenia spoločnosti, zvýšeniu efektivity predaja tovarov ako aj k zabezpečeniu plynulých finančných tokov.