

Čl. 1 Všeobecné informácie**1. Poľnohospodárske družstvo Budmerice, 900 86 Budmerice**

Dátum vzniku: 1.1.1991

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z OR:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe, vrátane predaja poľnohospodárskych výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja
- opravy motorových vozidiel a poľnohospodárskych strojov
- cestná motorová doprava
- prenájom výrobných prostriedkov členom a iným subjektom
- zabezpečenie hospodárskych a sociálnych potrieb svojich členov podľa zásad schválených členskou schôdzou alebo predstavenstvom družstva, najmä poskytovanie naturálnych produktov z vlastnej produkcie, služieb mechanizačnými a dopravnými prostriedkami družstva
- obchodná činnosť mimo tovarom na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie
- mäsovýroba

2. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená členskou schôdzou 17. 03. 2017

3. Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jej dodatkov.

Zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky podľa § 2 Zákona o účtovníctve 431/2002 Z.z.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Netto aktíva celkom	2252822	2447275	Spĺňa podmienku
Čistý obrat celkom	1636587	1870813	Spĺňa podmienku
Počet zamestnancov	37	37	Spĺňa podmienku

Účtovná jednotka spĺňa podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny - malá účtovná jednotka, preto

zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23378/2014-74).

4. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	39
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Čl. 2 Informácie o orgánoch spoločnosti

Orgánom účtovnej jednotky neboli poskytnuté záruky, pôžičky alebo iné zabezpečenia.

Čl. 3 Informácie o prijatých postupoch

1. Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jej dodatkov, za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. K zmene účtovných zásad ani účtovných metód v priebehu roka nedošlo.

Spracovanie dát podľa predložených podkladov je uskutočňované prostredníctvom programového systému pre podvojnú účtovníctvo firmy AURUS softwarom EKOPACET v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

3.. V roku 2017 finančnú situáciu účtovnej jednotky nepriaznivo ovplyvnilo sucho, ktoré spôsobilo výpadok produkcie najmä kukurice na zrnno, kukurice na siláž.

4. Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov.

a) Vstupnou cenou dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a rozumie:

- obstarávacia cena,

- vlastné náklady, ak sa obstaral alebo vyrobil vo vlastnej réžii

Súčasťou obstarávacej ceny je i technické zhodnotenie.

Účtovanie obstarania a úbytku zásob podľa spôsobu A.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou ocenené vlastnými nákladmi.

Prevzatie materiálu na sklad vykonáva účtovná jednotka v obstarávacích cenách pri nákupoch .

Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

b) Účtovná jednotka neúčtovala o znížení hodnoty majetku.

c) Záväzky a rezervy sú ocenené menovitou hodnotou. Rezerva sa tvorí odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky pri zohľadní rizík a neistôt.

Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	33943	37455	34069		37330
Zost. účtov. závierky	1800	1800	1800		1800
Spotreba podzemnej vody	235	231	235		231

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpané dovolenky	35549	34521	36127		33943
Zost. účtov. závierky	1800	1800	1800		1800
Spotreba podzemnej vody	242	235	242		235

g) družstvo odpisuje DHM odpisovými sadzbami určenými pre lineárne alebo degresívne odpisovanie. Do účtovníctva vstupujú účtovné odpisy, ktoré nie sú zhodné s daňovými. V prvom roku odpisovania zaradí účt. jednotka majetok do odpisových skupín, ktoré tvoria prílohu zákona o daniach z príjmu č. 595/2003 §26 ods.1.

[Skupina	Typ	Platí od	Prvý rok	Dalšie roky	Po T.Z.
1	1	1997	14.2000	28.6000	25.0000
1	1	2004	25.0000	25.0000	25.0000
1	2	1997	4.0000	5.0000	4.0000
2	1	1997	6.2000	13.4000	12.5000
2	1	2003	8.5000	18.3000	16.7000
2	1	2004	16.6667	16.6667	16.6667
2	2	1997	8.0000	9.0000	8.0000
2	2	2003	6.0000	7.0000	6.0000
3	1	2015	12.5000	12.5000	12.5000
3	2	2015	8.0000	9.0000	8.0000
4	1	1997	3.4000	6.9000	6.7000
4	1	2003	4.3000	8.7000	8.4000
4	1	2004	8.3334	8.3334	8.3334
4	2	1997	15.0000	16.0000	15.0000
4	2	2003	12.0000	13.0000	12.0000
5	1	1997	1.4000	3.4000	3.4000
5	1	2003	3.1000	5.1000	5.0000
5	1	2004	5.0000	5.0000	5.0000
5	2	1997	30.0000	31.0000	30.0000
5	2	2003	20.0000	21.0000	20.0000
6	1	1997	1,5000	2,5000	2,5000
6	1	2003	1.4000	3.4000	3.4000
6	1	2004	2.5000	2.5000	2.5000
6	2	1997	40.0000	41.0000	40.0000
6	2	2003	30.0000	31.0000	30.0000

6 2 2004 20.0000 21.0000 20.0000

Typ odpisovania: 1- rovnomerné , 2 zrýchlené

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni-tele'né práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3349						3349
Prírastky								
Úbytky		3166						3166
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		183						183
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3349						3349
Prírastky								
Úbytky		3166						3166
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		183						183
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Stav na konci účtovného obdobia								
--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni-teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3548						3548
Prírastky								
Úbytky		199						199
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3349						3349
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3548						3548
Prírastky								
Úbytky		199						199
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3349						3349
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	3298574	2549502	32399	383078				6348327
Prírastky	2594	4990	129234		97803				234621
Úbytky	555	18111	162337		123184				304187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	86812	3285453	2516399	32399	357696				6278759
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2357706	2224255	32399	207614				4821974
Prírastky		84359	144966		115177				344502
Úbytky		18111	162337		123184				303632
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2423954	2206884	32399	199607				4862844
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	940868	325247		175464				1526353
Stav na konci účtovného obdobia	86812	861499	309515		158089				1415915

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pestova-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-da-vky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	3299789	2458634	32399	392684				6268280
Prírastky			125670		107213				232883
Úbytky		1216	34802		116820				152838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	84774	3298574	2549502	32399	383078				6348327
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2271773	2147696	32399	203044				4654912
Prírastky		87148	111360		121390				319898
Úbytky		1216	34802		116820				152838

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2357706	2224255	32399	207614				4821974
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84774	1028016	310938		189640				1613368
Stav na konci účtovného obdobia	84774	940868	325247		175464				1526353

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobo u splat-no sti najviac jeden rok	Ob-sta rá-van ý DFM	Poskyt-nuté pred-dav ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			2698						2698

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobo u splat-no sti najviac jeden rok	Ob-sta rá-van ý DFM	Poskyt-nuté pred-dav ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			2698						2698

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2698						2698
Stav na konci účtovného obdobia			2698						2698

h) V roku 2017 družstvu bola priznaná dotácia na obstaranie postrekovača Hardi vo výške 15 848,40 Eur.

5. V roku 2016 nebolo účtované o oprave významných chýb minulých účt. období.

Čl. 4 Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. K dlhodobému nehmotnému majetku, ktorým je goodwill alebo záporný goodwill, nemá účtovná jednotka obsahovú náplň.
2. Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi účtovná jednotka nemá.

3. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	181766	182744
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	181766	182744
Krátkodobé záväzky spolu	562844	469400
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	562657	469213
Záväzky po lehote splatnosti	187	187

4. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Slovenské biologické služby a.s.					374
Slovenská holsteinská asociácia					2324

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	2698

5. Náklady a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt účtovná jednotka nemá.

Čl. 5 Informácie o iných aktívach a iných pasívach

3.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	54550	29922		52730	84472	
Finančný náklad						
Spolu	54550	29922		52730	84472	

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11563	2440		11563	2440
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					

a združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	11563	2440		11563	2440

Čl. 6 Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by tvorili obsahovú náplň tohto článku.

Čl. 7 Ostatné informácie

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	86849	9846	96695
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	30369		30369
Iné pohľadávky			

Krátkodobé pohľadávky spolu	127064	9846	127064
-----------------------------	--------	------	--------

Informácie krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	914	2895
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	26059	17371
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	26973	20267

21. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	104161
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	104161
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	104161

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	146235	409020
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	87959	72568
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	258614	189823
Uplatnená daňová pohľadávka	-68791	-55920
Zaúčtovaná ako náklad	-68791	-55920
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Odložený daňový záväzok	270852	260478
Zmena odloženého daňového záväzku	10374	14578
Zaúčtovaná ako náklad	10374	14578
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	41182	41081
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2444	2319
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2444	2319
Čerpanie sociálneho fondu	4977	2218
Konečný zostatok sociálneho fondu	38650	41182

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VUB	Eur	2	16.03.2021		25319	
VUB	Eur	2	10.10.2020		27319	45541
CSOB	Eur		26.06.2021		44655	
Krátkodobé bankové úvery						

--	--	--	--	--	--	--

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	318881	273199	304927	45682	-31728
Výrobky	136957	262415	149588	-125458	112827
Zvieratá	153541	123744	151276	29797	-27532
Spolu	609379	659358	605791	-49979	53567
Manká a škody		x			
Reprezentačné		x			
Dary		x			
Iné		x			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-49979	53567

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1548446	1716388
Tržby z predaja služieb	43744	119371
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	471100	514321

Čistý obrat celkom	2063289	2350080
---------------------------	---------	---------

Informácie nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1750	1800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1750	1800
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-5091
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-283136			65700		
teoretická daň			21	65700	14454	22
Daňovo neuznané náklady	342539	71933	21	262774	57810	22
Výnosy nepodliehajúce dani	56823	11933	21	81293	17884	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	3910			247180		
Zmena sadzby dane				106906	-5091	
Iné- daňová licencia		2880			2880	
Spolu						
Splatná daň z príjmov		2880			2880	
Odložená daň z príjmov		-58417			-41342	
Celková daň z príjmov						

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	124771		2995		121775

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	705157				705157
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239049				239049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	121651				121651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104161	104161			104161
Neuhrazená strata minulých rokov	5806				5806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po	104161		104161		

zdanení					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	137175		12404		124771
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	877935		172778		705157
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239049				239049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	121651				121651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	5806				5806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	-172778	172778			0
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými

údajmi.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie