

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÚČTOVNE

k	31.12.2017
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO	Účtovná zúčtovná	Účtovná zúčtovná	Mesiac	Rok
31568297	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2017
DIL	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2017
2020470848	(vznaná sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2016
Kód SK NACE			do	12 2016
10.91.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEMERNÁKUP, a. s.

Právna forma

akciová spoločnosť

Obchodný register

Obchodný súd Banská Bystrica, Oddiel: Sa, vložka číslo: 125/S

Dátum založenia

01.08.1992

Dátum vzniku

01.08.1992

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Košická cesta

Číslo

0

PSČ

97901

Obec

Rimavská Sobota

Číslo telefonu

47 5616410

Číslo faxu

E-mailová adresa

gemernakup@gemernakup.sk

Zostavený dňa:

26.03.2018

Podpisoví zúčtovná osoba zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví zúčtovná osoba zodpovednej za zostavenie účtovnej zúčtovnej:

Podpisoví zúčtovná osoba zodpovednej za zostavenie účtovnej zúčtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválený dňa:

Príloha I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
výroba hotového krmiva pre hospodárske zvieratá	12.11.1993
údržba a oprava dvojstopových motorových vozidiel	12.11.1993
sprostredkovanie obchodu	12.11.1993
veľkoobchod s obilninami, osivom a krmivom	12.11.1993
obchodná spoločnosť s tovarom mimo viazaných a koncesovaných	12.11.1993
ostatné služby v doprave	12.11.1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	12.11.1993
predaj dovozu a žeravín v maloobchode	12.11.1993
cestná nákladná doprava	12.11.1993
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja	09.12.1996
výroba rastlinných olejov	09.12.1996
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0011 zo dňa 09.07.1998	26.05.1999
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0049 zo dňa 31.07.2000	20.05.2003
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0100 zo dňa 04.10.2004	23.12.2004
medzinárodná nákladná cestná doprava	23.05.2007

I. 2) Informácie o EÚ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

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

Spoločnosť je ručiteľom za dôveru spoločnosti Družstvo podielníkov Všetelince vo výške 2.139.076,62 €.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 16.06.2017

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Spoločnosť GEMERNČKUP, a. s. zostavuje riadnu účtovnú záznamku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2017 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná záznamka je zostavená podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

Príloha II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

Neboli zmeny v účtovných metódach a zásadách.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a záväzkov v rámci stavby nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastný pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:			Menovitá hodnota		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
Zväzky, vrátenie rezerv, dlhopisov, pohľadiek a verov:		áno	Menovitá hodnota		
Ľasov° rozlíšenie na strane pasív sľahy:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a zväzky zabezpečen° derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatn° daŕ z prájmov a odložen° daŕ z prájmov:			Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovn° odpisov° sadzba alebo koeficient	Daŕov° odpisov° sadzba alebo koeficient
Software	4,00	Ľasov°	V sľade s účtovn°mi odpismi	25%	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovn° odpisov° sadzba alebo koeficient	Daŕov° odpisov° sadzba alebo koeficient
Administratívne budovy	40,00	Lineárna	V sľade s účtovn°mi odpismi	2,5%	2,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	8,00	Lineárna	V sľade s účtovn°mi odpismi	12,5%	12,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	12,00	Lineárna	V sľade s účtovn°mi odpismi	8,3%	8,3%
Dopravné prostriedky	4,00	Lineárna	V sľade s účtovn°mi odpismi	25%	25%
Dopravné prostriedky	6,00	Lineárna	V sľade s účtovn°mi odpismi	16%	16%
DHM	0,00	Jednorázová	V sľade s účtovn°mi odpismi	100%	100%

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	5%	5%

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Investičný	63 386,00	Dotácia v rámci SOP 2007-2013

Komentár :

O rok na dotáciu zo štátneho rozpočtu sa žiadajú, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť družstva sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do VZaS sa rozptýľajú v ľasovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslužnosti žiadateľ.

Dotácie na obstaranie DM a DNM sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do VZaS sa rozptýľajú v ľasovej a vecnej súvislosti so začiatkom odpisov z toho DM.

Číslo III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 379,00						97 379,00
Prírastky		733,00						733,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		733,00						733,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 503,00						99 503,00
Prírastky								
Úbytky		1 391,00						1 391,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97 967,00						97 967,00
Prírastky		803,00						803,00
Úbytky		1 391,00						1 391,00
Stav na konci účtovného obdobia		97 379,00						97 379,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 536,00						1 536,00
Stav na konci účtovného obdobia		733,00						733,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 909 823,00	6 526 197,00	6 350 351,00				299 963,00		15 086 334,00
Prírastky		27 446,00	102 225,00						129 671,00
Úbytky	9 070,00		2 019,00				299 963,00		311 052,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 900 753,00	6 553 643,00	6 450 557,00				0,00		14 904 953,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 032 693,00	5 739 775,00						9 772 468,00
Prírastky		291 209,00	304 788,00						595 997,00
Úbytky			2 019,00						2 019,00
Stav na konci účtovného obdobia		4 323 902,00	6 042 544,00						10 366 446,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 909 823,00	2 493 504,00	610 576,00				299 963,00		5 313 866,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 900 753,00	2 229 741,00	408 013,00				0,00		4 538 507,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 900 753,00	6 559 708,00	6 424 101,00				0,00		14 884 562,00
Prírastky	9 070,00	100 452,00	24 033,00				299 963,00		433 518,00
Úbytky		133 963,00	97 783,00						231 746,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 909 823,00	6 526 197,00	6 350 351,00				299 963,00		15 086 334,00
Oprávk									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a travné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 780 778,00	5 488 670,00						9 269 448,00
Prírastky		321 369,00	348 888,00						670 257,00
Úbytky		69 454,00	97 783,00						167 237,00
Stav na konci účtovného obdobia		4 032 693,00	5 739 775,00						9 772 468,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 900 753,00	2 778 930,00	935 431,00				0,00		5 615 114,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 909 823,00	2 493 504,00	610 576,00				299 963,00		5 313 866,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 500 000,00	
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podielové časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podielové časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 158 832,00									2 158 832,00

Položka	Podieloví časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podieloví časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstará nie a preddavk y (043,053)	SPOLU
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	2 158 832, 00									2 158 832, 00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Ľúčtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 158 832, 00									2 158 832, 00
Stav na konci účtovného obdobia	2 158 832, 00									2 158 832, 00

III. 1 k) Dlhodobí finanční majetok, na ktorí je zriadené zúčtovné právo

Dlhodobí finanční majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobí finanční majetok, na ktorí je zriadené zúčtovné právo	0,00
Dlhodobí finanční majetok, s obmedzením právom s ním nakladať	0,00

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 581 000,00
Zásoby, s obmedzením právom s nimi nakladať	0,00

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	10 754,00	10 891,00	10 754,00	10 891,00	
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	10 754,00	10 891,00	10 754,00	10 891,00	

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 930 200,00		5 930 200,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 930 200,00		5 930 200,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 457 232,00		2 457 232,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ	630 216,00		630 216,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	58 302,00		58 302,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 145 750,00		3 145 750,00

III. 1 t1) Krátkodobí finanční majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 915,00	4 017,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	52 901,00	11 784,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	56 816,00	15 801,00

III. 1 y) Významné položky ľasového rozlíšenia

Komentár :

Výnosy budúcich období dlhodobé - investičné dotácie na projekt SOP 2017-13 v hodnote 447 450,53 €. Za bezprostredne predchádzajúce obdobie hodnota bola 505.085,04 €.

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeňové zaknihované akcie na doručenie	33,92	100 540,00	3 410 737,66		
SPOLU	33,92	100 540,00	3 410 737,66		

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	124 058,00

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 a5) Zisk na akciu, alebo podiel na základnom imaní

Komentár :

Zisk na akciu predstavuje 1,22€/akciu za aktuálny rok končiaci 31.12.2017

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídely do zákonného rezervného fondu	
Prídely do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídely do sociálneho fondu	
Prídely na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	124 058,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	
Iné	
SPOLU	124 058,00

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 449,00	33 251,00	27 806,00	3 643,00	33 251,00
Mzdy	31 449,00	33 251,00	27 806,00	3 643,00	33 251,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	8 755 579,00	8 120 954,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 755 579,00	8 120 954,00
Krátkodobé záväzky spolu	2 687 739,00	821 138,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	815 979,00	331 324,00
Záväzky po lehote splatnosti	1 871 760,00	489 814,00

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežný účtovný obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 405,00	3 662,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 513,00	4 706,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 513,00	4 706,00

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ľerpanie sociálneho fondu	4 474,00	5 963,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 444,00	2 405,00

III. 2 i) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežný účtovný obdobie	Suma istiny v eurách za bežný účtovný obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	2,7	31.10.2018	1 000 000,00		953 209,00
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	2,05	31.10.2018	1 663 878,00		1 560 000,00

III. 3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účtovný obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	33 811,00	55 849,00				
Finančný výnos	4 945,00	3 060,00				
SPOLU	38 756,00	58 909,00				

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežný účetný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účetný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účetný obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	33 811,00	55 849,00		31 626,00	69 958,00	
Finančný náklad	4 945,00	3 060,00		7 130,00	7 554,00	
SPOLU	38 756,00	58 909,00		38 756,00	77 512,00	

III. 5) Odložené daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaných v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežný účetný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	18 893,00	112 112,00
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nárokov, ako aj doľasňích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej istej odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisovateľných doľasňích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežný účetný obdobie - Základ dane	Bežný účetný obdobie - Daň	Bežný účetný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	107 542,74			154 494,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	123 658,68			154 277,60		

Názov položky	Bežný účetný obdobie - Základ dane	Bežný účetný obdobie - Daň	Bežný účetný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Daň v %
Výnosy nepodliehajúce dani	27 030,48			1 060,66		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane				22,00		
Iné						
Spolu	204 170,94			307 709,14		
Splatná daň z príjmov		42 786,00			67 696,00	
Odložená daň z príjmov		18 893,00			-37 260,00	
Celková daň z príjmov		23 983,00			30 436,00	

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky v kazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Výrobky 601	3 394 424,00	5 200 293,00
Služby 602	1 232 704,00	1 462 372,00
Tovar 604	3 645 861,00	3 546 297,00
Ostatné služby	970 614,00	819 151,00

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežný účetný obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie - Začiatočný stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežný účetný obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účetný obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	165 027,00	162 452,00	160 130,00	2 575,00	2 322,00
Zvieratá	0,00	0,00	105 315,00	0,00	213 003,00
Spolu	165 027,00	162 452,00	16 013,00	2 575,00	2 332,00
Manká a škody					
Reprezentatívne					

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Záčiatočný stav	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bežný účtovný obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov vo výkaze ziskov a strát				2 575,00	210 681,00

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	520 563,00	567 739,00
Ostatné osobné náklady na závislých ľuďoch	33 167,00	44 635,00
Sociálna poisťovňa	170 322,00	142 043,00
Zdravotná poisťovňa	75 985,00	53 906,00
Iné osobné a sociálne náklady	15 523,00	15 734,00
SPOLU	815 560,00	824 057,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	142 120,00	91 182,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k záznamovému dňu (663.A)	23,00	240,00
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	142 143,00	91 422,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	214 000,00	62 837,00
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k záznamovému dňu (563.A)	1 638,00	1 576,00
Ostatné finančné náklady (56x)		
SPOLU	215 638,00	64 413,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej záznamky audítormi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej zúčtovky	3 000,00	3 000,00
inové úplaty za audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) Ústí obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Typ výrobku/služby/činnosti	Ústí obrát v bežnom roku	Ústí obrát v minulom roku
Tržby za vlastné výroby	3 394 424,00	5 200 293,00
Tržby z predaja služieb	1 232 704,00	1 462 372,00
Tržby za tovar	3 645 861,00	3 546 297,00
Inové výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Ústí obrát	8 272 989,00	10 209 962,00

IV. 4 b) Ústí obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	8 129 492,00	11 009 185,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	143 497,00	18 928,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)		

Účastník V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach
V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné	7 393 974,00	6 435 000,00

Účastník VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Dcérsky spoločnosť	poskytnuté služby	4 972,00	44 928,00
Dcérsky spoločnosť	priateľ služby	252 000,00	332 112,00
Dcérsky spoločnosť	predaj zásob	906 374,00	1 310 015,00
Dcérsky spoločnosť	nákup zásob	142 562,00	342 303,00
Dcérsky spoločnosť	uplatnené úroky	141 419,00	88 664,00
Spriaznené osoby	poskytnuté služby	160 261,00	135 748,00
Spriaznené osoby	priateľ služby	1 425,00	20 579,00
Spriaznené osoby	predaj zásob	232 733,00	615 860,00
Spriaznené osoby	nákup zásob	1 253 615,00	323 383,00
Spriaznené osoby	uplatnené úroky	117 493,00	0,00

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štátneho dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 c,d) Príjmy poskytnuté členom štátneho dozorného a iných orgánov

Orgán	Príjmy	Výška príjmy	Zostatok k poslednému dňu účtovného obdobia	Splatená suma príjmy k poslednému dňu účtovného obdobia	Celková suma odpustených príjmy k poslednému dňu účtovného obdobia	Podmienky za akých boli príjmy poskytnuté
predstavenstvo		0,00	0,00	0,00	0,00	
dozorná rada		0,00	0,00	0,00	0,00	

Príloha VIII - Ostatné informácie

VIII. 2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona 431/2002 Z. z.

VIII. 2 c) Údaje o výške dotácií a návratných finančných výpomocí*Komentár :*

Výška dotácií za bežné účtovné 2017 obdobie z návratných finančných zdrojov je 63 386,43 €.

VIII. 2 f) Údaje o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku*Komentár :*

Spoločnosť za posledné roky nevyplatila dividendy akcionárom.

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania**IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna záznamka**

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	167 560,00				167 560,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zúčtení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	575 035,00				575 035,00
Neuhrazená strata minulých rokov	124 058,00				124 058,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežný účtovný obdobie -riadna/mimoriadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
Emisné náklady					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	167 560,00				167 560,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	575 035,00		124 058,00		450 977,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83 559,00				83 559,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný finančný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1	107 542	154 494
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sčítet A. 1. 1. až A. 1. 9.) (+/-)	2	438 951	758 547
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3	570 030	643 936
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	4		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	5		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu položiek zásobného rozlíšenia	7	-64 319	138 119
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	8	-138 640	4 836
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	9		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	71 880	-28 344
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	101		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obehým majetkom a krátkodobými zväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktorým sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	11	-716 311	-515 651
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	-2 359 784	29 364
A.2.2.	Zmena stavu zväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	2 462 639	-1 533 643
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-819 166	988 628
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorým sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktorým sú výnimkovo osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (sčítet Z/S + A1 + A2)	16	-169 818	397 390
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktorým sú zahrnuté do investičných činností (+)	17		
A.5.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktorým sú zahrnuté do finančných činností (-)	18		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov štátnej jednotky s výnimkou tých, ktorým sú zahrnuté do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (+)	20		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (-)	21	-456 670	
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (sčítet A.1. až 8.)	22	-626 488	397 390
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	739 383	433 352
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	201		

Označenie a	Text b	Ľíslo riadku c	Beŕn° ŕátovn° obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ŕátovn° obdobie
B.4.	Peŕaŕn° prŕjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	202		
B.5.	Peŕaŕn° vĭdavky na poskytnut° p»ŕilŕky (-)	203		
B.6.	Peŕaŕn° prŕjmy zo splŕcania poskytnutĭch p»ŕilŕiek (+)	204		
B.7.	Peŕaŕn° vĭdavky sŕvisiace s derivŕtmi (-)	205		
B.8.	Peŕaŕn° prŕjmy sŕvisiace s derivŕtmi (+)	206		
B.9.	Prijat° ŕroky, s vĭnimkou tĭch, ktor° sa zaľleŕujdo prevŕdzkovĭch ľinnosť (+)	25	142 120	91 182
B.10	Prŕjmy z dividend a inĭch podielov na zisku, s vĭnimkou tĭch, ktor° sa zaľleŕujdo prevŕdzkovĭch ľinnosť (+)	26		
B.11.	Vĭdavky na daŕz prŕjmov ak je ju moŕn° zaľleniŕ do investicĭch ľinnosti (-)	27		
B.12.	Ostatn° prŕjmy vzŕahujce sa na investicĭch ľinnosti (+)	28		
B.13.	Ostatn° vĭdavky vzŕahujce sa na investicĭch ľinnosti (-)	29		
B.	Ľist° peŕaŕn° toky z investicĭch ľinnosti (sŕet B. 1. aŕ B. 13.)	30	881 503	524 534
C.1.	Peŕaŕn° toky vo vlastnom imanŕ (+/-)	31		-1
C.2.	Peŕaŕn° vĭdavky (ŕroky) na splŕcanie ŕverov a p»ŕilŕiek (-)	32	-214 000	-62 838
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	33		
C.4.	Vĭdavky na daŕz prŕjmov ak je ich moŕn° zaľleniŕ do finanĭch ľinnosť (-)	34		
C.5.	Peŕaŕn° prŕjmy (splŕtky/istiny) z ŕverov a p»ŕilŕiek (+)	301		
C.6.	Peŕaŕn° vĭdavky na splŕcanie ŕverov a p»ŕilŕiek (-)	302		
C.7.	Peŕaŕn° prŕjmy z emisie dlhovĭch cennĭch papierov (+)	303		
C.8.	Peŕaŕn° vĭdavky na ŕhradu zŕv«zkov z dlhovĭch CP (-)	304		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)	305		
C.10.	Ostatn° prŕjmy vzŕahujce sa na finanĭch ľinnosti (+)	35		
C.11.	Ostatn° vĭdavky vzŕahujce sa na finanĭch ľinnosti (-)	36		
C.	Ľist° peŕaŕn° toky z finanĭch ľinnosti (sŕet C. 1. aŕ 11.)	37	-214 000	-62 839
D.	Ľist° zvlŕenie alebo ľist° znŕŕenie peŕaŕnĭch prostriedkov (+/-) (sŕet A + B + C)	38	41 015	859 085
E.	Stav peŕaŕnĭch prostriedkov a peŕaŕnĭch ekvivalentov na zaľiatku ŕátovn°ho obdobia	39	15 801	70 576
F	Zostatok peŕaŕnĭch prostriedkov a peŕaŕnĭch ekvivalentov na konci ŕátovn°ho obdobia	40	56 816	15 801

Cash Flow Doplnŕujŕce ŕdaje				
Oznaŕenie a	Text b	ŕŕslo riadku c	Beŕnŕ ŕŕtovnŕ obdobie	Bezprostredne predchŕdzajŕce ŕŕtovnŕ obdobie
	Trŕby z predaja dlhodobŕho majetku a materiálu	1	739 383	433 352
	641 - Trŕby z predaja NM a HM	2	739 383	433 352
	642 - Trŕby z predaja materiálu	3		
	Zostatková cena predanŕho dlhodobŕho majetku a predanŕho materiálu	4	600 743	438 188
	541 - Zostatková cena predanŕho NM a HM	5	600 743	438 188
	542 - Predanŕ materiál	6		
	V26 - Hodnota NM a HM vyradenŕho inŕm ŕpŕsobom ako predajom	7		
	543A - Dary	8		
	549A - Manká a ŕkody	9		
	Opravnŕ poloŕky + oprávky k dlhodobŕmu majetku	10	10 464 556	9 869 847
	19X - Opravnŕ poloŕky k zásobám	11		
	29X - Opravnŕ poloŕky ku krŕtkodobŕmu finanŕnŕmu majetku	12		
	391 - Opravnŕ poloŕka k pohŕďŕvkam	13	10 891	10 754
	378 - Pohŕďŕvky na nevyplatenŕ dividendy a podiely na zisku	14		
	662 - Výnosové úroky	15	142 120	91 182
	Neuhradené úroky	16		
	Prijatŕ ŕroky z prevŕdzkovej ŕinnosti	17		
	Prijatŕ ŕroky z investíŕnej ŕinnosti	18	142 120	91 182
	562 - Nákladové úroky	19	214 000	62 838
	Neuhradené úroky	20		
	Zaplatenŕ ŕroky z prevŕdzkovej ŕinnosti	21		
	Zaplatenŕ ŕroky z finanŕnej ŕinnosti	22	214 000	62 838
	S108,109,110 - Zŕvŕŕzky voŕi ŕpoloŕnŕkom a akcionŕrom	23	1 187 028	9 040 885
	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	24		
	Zŕvŕŕzky z prevŕdzkovej ŕinnosti	25	1 187 028	9 040 885
	Daŕz prŕjmov	26	42 876	67 696
	Daŕz prŕjmov z prevŕdzkovej ŕinnosti zaplatenŕ v beŕnom ŕŕtovnom období ak nejde o investíŕnŕ ŕinnosti	27		
	Daŕz prŕjmov z investíŕnej ŕinnosti zaplatenŕ v beŕnom ŕŕtovnom období ak je ju moŕnŕ zaŕleníŕ do investíŕnŕch ŕinností	28		
	Daŕz prŕjmov z finanŕnej ŕinnosti zaplatenŕ v beŕnom ŕŕtovnom období ak je ju moŕnŕ zaŕleníŕ do finanŕnŕch ŕinností	29		
	Vŕška kontokorentnŕch a revolvingovŕch úverov	30		
	Odpisy dlhodobŕho majetku, zostatok ŕŕtu 551 (+)	31	570 030	643 936
	Saldo celkovej hodnoty vytvorenŕch a rozpustenŕch rezerv v beŕnom ŕŕtovnom období +/-	32		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné finančné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených opravných položiek v bežnom finančnom období +/-	33		
	Obrat MD z 041 - Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	34		
	Obrat M z 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	35		
	Obrat M z 043 - Obstaranie dlhodobého finančného majetku	36		