

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017

Za obdobie: 01.01.2017 - 31.12.2017

A. Informácie o účtovnej jednotke

a)

Obchodné meno:	Exata Trade, a.s.
Sídlo:	929 01 Dunajská Streda, Štúrova 1090/7
IČO, DIČ:	IČO: 50197142 DIČ: 2120214184
Dátum založenia:	03.03.2016
Dátum vzniku:	03.03.2016

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- a. Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- b. Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- c. Skladovanie a uskladňovanie
- d. Prevádzkovanie verejného skladu
- e. Baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- f. Poskytovanie organizačno-technických a informačných služieb v doprave
- g. Prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- h. Prenájom hnutel'ných vecí
- i. Administratívne služby
- j. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- k. Reklamné a marketingové služby
- l. Prieskum trhu a verejnej mienky
- m. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb a výroby

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	11
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Údaje o neobmedzenom ručení

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decmbbru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona

NR SR č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je povinná uvádzať uvedené informácie.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nie je povinná uvádzať uvedené informácie.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky na základe § 22 ods. 4 Zákona č. 431/2002 Z .z. o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH a ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvanie spoločnosti /going concern/

- **Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, montáž, poistné a pod./

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena /resp. vlastné náklady/ je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

- **Cenné papiera a podiely**

Spoločnosť nevlastní CP.

- **Zásoby**

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou /nakupované zásoby/..

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním /clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod./
Spoločnosť účtuje iba o materiáli režijného charakteru, ktorý účtuje v súlade s internou smernicou priamo do spotreby

- **Zákazkový výroba**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

- **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

- **Peňažné prostriedky a ceniny**

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

- **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške , ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- **Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

- **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

- **Odložené dane**

Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke a odložených daňových záväzkoch.

- **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- **Emisné kvóty**

Spoločnosť neúčtovala o emisných kvótach.

- **Dotácia zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosť neúčtovala o dotáciách

- **Prenájom /leasing/**

Spoločnosť neúčtovala o finančnom leasingu.

- **Deriváty**

Spoločnosť o derivátoch neúčtovala.

- **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neviduje majetok zabezpečený derivátmi

- **Cudzia mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

- **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod./ bez ohľadu na to či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočné uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDJA OCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		0						

účetného obdobia								
Prírastky		65 349						65 349
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		65 349						65 349
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Prírastky		10 896						10 896
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia		10 896						10 896
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia		0	0					0
Prírastky								
Úbytky			0					0
Stav na konci účetného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		0						0
Stav na konci účetného obdobia		54 453						54 453

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnu té preddavk y na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

2. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku – spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok na ktorom je záložné právo

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 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	42 723	739 010	751 485						1 533 218
Prírastky			80 479						80 479
Úbytky			23 333						23 333
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	42 723	739 010	808 631						1 590 364
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 877	41 273						50 150
Prírastky		35 508	153 074						188 582
Úbytky			23 333						23 333
Stav na konci účtovného obdobia		44 385	171 014						215 399
Opravné položky									
Na konci obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	42 723	730 133	710 212						1 483 068
Stav na konci účtovného obdobia	42 723	694 625	637 617						1 374 965

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	42 723	739 010	751 485						1 533 218
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	42 723	739 010	751 485						1 533 218
Opravné položky									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		8 877	41 273						50 150
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		8 877	41 273						50 150
Opravné položky									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	42 273	730 133	710 212						1 483 068

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam –

Položka súvahy	Stav OP k 1.1.	Tvorba	Zúčtovanie	Stav OP k 31.12.
391 – Opravná položka k pohľ.	0	70 776	0	70 776

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 593 113		5 593 113
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	1 362		1 362
Daňové pohľadávky a dotácie	109		109
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 594 584		5 594 584

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom -sa ručí štrukt .KTK úver č. S01378/2016	5 750 000	
Pohľadávky kryté záložným právom – sa ručí na úver: Splátkový úver č. S02231/2014	1 219 000	

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 656	2 099
Bežné bankové účty	1 234	213 436
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 890	215 535

23. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 756	2 271
poistné	5 191	2 048
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – ÚJ nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	477 800
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdelený zisk minulých rokov	472 800
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

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 nerozdelený zisk minulých rokov	

Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 804	22 542	16 804		22 542
Rezerva na účtovnú závierku, zverejn.	1 494	1 820	1 494		1 820
Rezerva na audit		4 000			4 000
Ostatné rezervy					
Rezerva na dovolenky	15 310	16 722	15 310		16 722

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		16 804			16 804
Rezerva na účtovnú závierku, zverejn.		1 494			1 494
Rezerva na audit					
Ostatné rezervy					
Rezerva na dovolenky		15 310			15 310

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 542 024	7 566 161
Krátkodobé záväzky spolu	3 542 024	7 566 161
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 241	431
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	14 241	431

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku – ÚJ z dôvodu opatrnosti neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	431	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 429	1 007
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 429</i>	<i>1 007</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 272</i>	<i>576</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	588	431

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch: ÚJ nemá vydané dlhopis

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobý bankový úver					
Splátkový úver z TB		1,7	31.8.2020	721 390	992 146

Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný bankový úver TB		1,8	31.7.2018	2 512 175	

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – ÚJ neviduje takéto položky

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi: ÚJ nemá položky zabezpečené derivátmi

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – ÚJ nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby z pred.tov.z toho:	50 922 088	26 220 463				
SK	38 824 938	21 557 398				
AT	3 592 664	1 770 061				
IT	3 371 762	2 035 083				
PL	1 382 474	526 686				
HU	2 449 109	163 986				
DE	996 399	57 460				
CZ	304 742	89 789				

TR						
Trž.z ost.sl.z toho:	798 554	634 524				
SK	784 050	611 054				
HU	14 292	23 470				
AT	212					
Spolu	51 720 642	26 854 987				

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob: ÚJ neeviduje vnútropodnikové zásoby

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:		
z toho: - výnosy z odpísaných pohľadávok		
- výnosy iné		
- finančný príspevok mesta		
- ostatné výnosy	14 482	6 872
-		
Finančné výnosy, z toho: výnosové úroky		3
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za tovar	50 922 088	26 220 463
Tržby z predaja služieb	798 554	634 524
Tržby z prenájmu		
Výnosy z predaja materiálu		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	51 720 642	26 854 987

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady spolu:	50 810 465	26 242 551
Skupina 50, z toho:	48 382 020	25 286 307
Spotreba materiálu 501	34 718	31 258
Spotreba energie 502	122 047	215 832
Náklady na obstaranie predaného tovaru	48 225 255	25 039 217
Predaná nehnuteľnosť		
Skupina 51, z toho:	1 544 501	590 140
Sprostredkovateľská odmena	226 380	8 316
Prepravné náklady	487 339	127 085
Účtovné a ekonomické poradenstvo	124 369	75 257
Ostatné služby	664 449	379 482
Opravy a udržiavanie	35 948	
Cestovné	2 134	
Náklady na reprezentáciu	3 882	
Skupina 52, z toho	528 994	278 691
Mzdové náklady	392 540	208 334
Zákonné sociálne zabezpečenie	128 795	66 345
Ostatné sociálne náklady	7 659	4 012
Skupina 53, z toho:	1 123	592
Dane a poplatky	1 123	592
Skupina 55, z toho:	184 911	50 150
Odpisy	184 911	50 150
Skupina 54, z toho:	127 951	16 251
dary		
Opravné položky k pohľadávkam	70 776	
Ostatné náklady na hosp.činnosť	42 608	16 251
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	14 567	

Finančné náklady, z toho:	40 964	20 420
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	40 964	20 420
Nákladové úroky	33 127	11 773
Bankové poplatky	7 837	8 647
Predané CP a podiely		

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov – ÚJ účtuje o odloženej dani

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	82 847	42 674
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	17 398	8 961
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Dočasný rozdiel z nezapl. faktúr k 31.12.2017	17 832	
Sadzba dane z príjmov v %	21	
Odložená daňová pohľadávky	3 745	
Odložený daňový záväzok k 31.12.2017	13 653	

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	935 491	196 453	21	619 311	136 248	22
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	94 116	19 764	21	23 920	5 263	22
Položky znižujúce HV	-56 706	-11 908	21	-3	-0,66	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	972 901	204 309	21	643 228	141 511	22

Splatná daň z príjmov	972 901	204 309	21	643 228	141 511	22
Daňová licencia						
Celková daň z príjmov	972 901	204 309	21	643 228	141 511	22

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách – ÚJ eviduje na podsúvahovom účte – sklad cudzích zásob pre firmu ENAGRO

Sklad cudzích zásob - kukurica k 31.12.2017 ENAGRO

Druh pohybu	Počet	Množstvo v t	Množstvo realizácie	CC evidenčná
Príjem na sklad	48	33 734,969	0,000	0,00
Výdaj zo skladu	1051	27 141,858	0,000	0,00
Celkom k 31.12.2017		6 593,111	0,000	0,00

Cudzie zásoby sú prepočítané s kurzom podľa kurzového lístka – Komoditná burza v Bratislave k 31.12.2017
Cena kukurice za 1 t je 141,50 Eur.

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch: ÚJ neeviduje podmienené záväzky

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku: ÚJ neeviduje podmienený majetok

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – ÚJ neposkytuje takéto položky

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medz i účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Celkový obrat voči spriazneným osobám v r. 2017 z predaja tovaru	2 889 782
Celkový obrat voči spriazneným osobám v r. 2017 z predaja služieb	459 288
Celkový obrat voči spriazneným osobám v r. 2017 z nákupu tovaru	16 521 047
celkový obrat voči spriazneným osobám v r. 2017 z nákupu služieb	816 137

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	25 000				25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie				
Emisné ážio				
Ostatné kapitálové fondy	400 000			400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond		5000		5000
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk minulých rokov		472 800		472 800
Neuhradená strata minulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	477 800	717 529	477 800	717 529
Vyplatené dividendy				
Ostatné položky vlastného imania				

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		25 000			25 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		400 000			400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		477 800			477 800
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

48. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy – príloha

