

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 06.04.2018

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	2 623 135	2 252 822	Spĺňa podmienku
Čistý obrat celkom	1 770 509	1 636 587	Spĺňa podmienku
Počet zamestnancov	39	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:	39	38
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 2018 finančnú situáciu účtovnej jednotky nepriaznivo ovplyvnilo sucho, pre ktoré sme nedosiahli očakávané výnosy, ale aj úroky, ktoré sme museli zaplatiť za staré nedoriešene zmluvy a súdne spory.

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	37 330	41 995	37 330		41 995
Zost. účtov. závierky	1 800	2 300	1 800		2 300
Spotreba podzemnej vody	231		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	33 943	37 455	34 069		37 330
Zost. účtov. závierky	1 800	1 800	1 800		1 800
Spotreba podzemnej vody	235	231	235		231

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 a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni-teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta-rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
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								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	86 812	3 285 453	2 516 399	32 399	357 696				6 278 759
Prírastky		1 643	15 000		121 421		87 127		225 191
Úbytky			108 939		102 856				211 795
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	86 812	3 287 096	2 422 460	32 399	376 261		87 127		6 292 155
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 423 954	2 206 884	32 399	199 607				4 862 844
Prírastky		79 505	116 050		100 208				295 763
Úbytky			108 939		102 856				211 795
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 503 459	2 213 995	32 399	196 959				4 946 812
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	86 812	861 499	309 515		158 089				1 415 915
Stav na konci účtovného obdobia	86 812	783 637	309 515		179 302		87 127		1 446 393

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 porasto v	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DH M	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84 774	3 298 574	2 549 502	3 2399	383 078				6 348 327
Prírastky	2 594	4 990	129 234		97 803				234 621
Úbytky	555	18 111	162 337		123 184				304 187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	86 812	3 285 453	2 516 399	32 399	357 696				6 278 759
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 357 706	2 224 255	32 399	207 614				4 821 974
Prírastky		84 359	144 966		115 177				344 502
Úbytky		18 111	162 337		123 184				303 632
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 423 954	2 206 884	32 399	199 607				4 862 844

obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	84 774	940 868	325 247		175 464				1 526 353
Stav na konci účtovného obdobia	86 812	861 499	309 515		158 089				1 415 915

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 obdobia			2 698						2 698
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2 698						2 698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 698						2 698
Stav na konci účtovného obdobia			2 698						2 698

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 obdobia			2 698						2 698
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2 698						2 698
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 698						2 698
Stav na konci účtovného obdobia			2 698						2 698

h) V roku 2018 neboli družstvu priznané žiadne dotácie na dlhodobý majetok.

5. V roku 2018 nebolo účtované o oprave významných chýb minulých účtovných 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.

4. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	253 082	181 766
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	253 082	181 766
Krátkodobé záväzky spolu	498 013	562 844
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	497 826	562 657
Záväzky po lehote splatnosti	187	187

5. 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					2 324

Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	2 698

6. 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 prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Traktor New Holland	6 821	33 479
Kosa KRONE	8 750	17 947
Bobcat TL	14 351	33 046
Spolu	29 922	84 472

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	2 440				2440
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	2 440				2 440

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 združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	87 506		87 506
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	16 743		16 743
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	104 249		104 249

Informácie krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 278	914
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	454 128	26 059
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	455 406	26 973

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	
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	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	227 598

Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	227 598
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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	276 264	258 614
Uplatnená daňová pohľadávka	-17 650	-68 791
Zaúčtovaná ako náklad	-17 650	-68 791
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	291 898	270 852
Zmena odloženého daňového záväzku	- 21 046	10 374
Zaúčtovaná ako náklad	-21 046	10 374
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Rozdiel	15 635	12 238

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	38 650	41 182
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 802	2 444
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 802	2 444
Čerpanie sociálneho fondu	6 467	4 977
Konečný zostatok sociálneho fondu	37 985	38 650

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny zostávajúcej istiny
a	b	c	d	f	g
Sejačka Rapid	Eur	2	10.10.2020	9 466	17 851
Kultivátor Vaderstad	Eur	2	16.03.2021	7 551	17 765
Postrekovač Hardi	Eur		26.06.2021	12 352	32 304
S Slovensko, spol. s.r.o.	Eur	5,9	10.11.2023	5 302	155 237
SPOLU					223 157

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	313 263	318 881	273 199	- 5 618	45 682
Výrobky	140 261	136 957	262 415	3 304	-125 458
Zvieratá	155 493	153 541	123 744	1 952	29 797
Spolu	609 017	609 379	659 358	-362	-49 979
Manká a škody		x			
Reprezentačné		x			
Dary		x			
Iné		x			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-362	-49 979

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 654 810	1 548 446
Tržby z predaja služieb	74 417	43 744
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	466 471	471 100
Čistý obrat celkom	2 195 698	2 063 289

Informácie nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 300	1 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 300	1 800
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		
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:	-20 284			-283 136		
teoretická daň			21			21
Daňovo neuznané náklady	128 280	26 939	21	342 539	71 933	21
Výnosy nepodliehajúce dani	100 715	21 150	21	56 823	11 933	21
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-4 518			3 910	-821	
Zmena sadzby dane						
Iné- daňová licencia					2 880	
Spolu						
Splatná daň z príjmov		580			2 880	
Odložená daň z príjmov		-15 635			-58 417	
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	121 775	2 655	7 524		116 906
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	705 157		227 598		477 559
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239 049	1 327			240 376
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	121 651				121 651
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104 161				104 161
Neuhradená strata minulých rokov	5 806				5 806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	227 598		227 598		
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	124 771		2 995		121 775
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	705 157				705 157
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	239 049				239 049
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	121 651				121 651
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	104 161	104 161			104 161
Neuhradená strata minulých rokov	5 806				5 806
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	104 161		104 161		
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 vyplňuje 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