

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2018
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac	Rok
31568297	☒ riadna	☒ zostavená	od	1 2018
DIL	☐ mimoriadna	☐ schválená	Za obdobie	do 12 2018
2020470848	(vyznačená x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2017
Kód SK NACE			do	12 2017
10.91.0				

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEMERNÁKUP, a. s.

Právna forma

akciová spoločnosť

Obchodný register

Dátum založenia

14.07.1992

Dátum vzniku

01.08.1992

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Košická cesta

L'číslo

0

PSČ

97901

Obec

Rimavská Sobota

L'číslo telefonu

47 5616410

L'číslo faxu

E-mailová adresa

gemernakup@gemernakup.sk

Zostavení dňa:

25.03.2019

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví záznam ľľena gťatutľ rneho orgľnu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorľ je účtovnou jednotkou:

Schvľlení dňa:

Účtovník I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávaných činností

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
sportredkovanie obchodu	12.11.1993
veľkoobchod s obilninami, osivom a krmivom	12.11.1993
obchodná spoločnosť s tovarom mimoviazaných a koncesovaných	12.11.1993
ostatné služby v doprave	12.11.1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	12.11.1993
predaj dovozu a žieravín 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 Vlnice vo výške 2.139.076,62 €.

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

Dátum schválenia účtovnej zúčtovnej za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 20.06.2018

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Spoločnosť GEMERNČKUP, a. s. zostavuje riadnu účtovnú zúčtovnú k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12.2018 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovná zúčtovná je zostavená podľa § 7 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. za obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

I. 6) Priemerné prepočítané počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	46,00	47,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	46,00	48,00
počet vedúcich zamestnancov	5,00	6,00

Číslo 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		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
	ZV a záznamkov v stavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:			Menovitá hodnota		
Záznamky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záznamky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatné daň z príjmov a odložené daň z príjmov:			Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
Software	4,00	Časový	V súlade s účtovnými odpismi	25%	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Ľúčtovný odpisovný sadzba alebo koeficient	Dačový odpisovný sadzba alebo koeficient
Administratívne budovy	40,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	2,5%	2,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	8,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	12,5%	12,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	12,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	8,3%	8,3%
Dopravné prostriedky	4,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	25%	25%
Dopravné prostriedky	6,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	16%	16%
DHM	0,00	Jednorázová	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	100%	100%
Stavby	20,00	Ľasovný	V súlade s Ľúčtovnými odpismi	5%	5%

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Investičný	42 600,88	Dotácia v rámci SOP 2007-2013

Ľúčnok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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	Ocenené prvky	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
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prirôva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
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 prirôva	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		98 112,00						98 112,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobí majetok hmotní - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 900 753, 00	6 553 643, 00	6 450 557, 00						14 904 953 ,00
Prírastky			83 569,00				83 569,00		167 138,00
Úbytky			22 511,00				83 569,00		106 080,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 900 753, 00	6 553 643, 00	6 511 615, 00				0,00		14 966 011 ,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 323 902, 00	6 042 544, 00						10 366 446 ,00
Prírastky		283 780,00	224 319,00						508 099,00
Úbytky			22 511,00						22 511,00
Stav na konci účtovného obdobia		4 607 682, 00	6 244 352, 00						10 852 034 ,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	2 229 741, 00	408 013,00						4 538 507, 00
Stav na konci účtovného obdobia	1 900 753, 00	1 945 961, 00	267 263,00				0,00		4 113 977, 00

III. 1 a1-3d) Dlhodobí majetok hmotní - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	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									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základná stavba	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
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 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 účty v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podielové účty, 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)	Obstarávanie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										

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 preddáv ky (043,053)	SPOLU
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 963 835, 00									1 963 835, 00
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	1 963 835, 00									1 963 835, 00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Ľúčtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 963 835, 00									1 963 835, 00
Stav na konci účtovného obdobia	1 963 835, 00									1 963 835, 00

III. 1 p) Najväčšie významné položky pohľadov a opravné položky k nim

Pohľadovky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadovky z obchodného styku	10 891,00	7 421,00	10 891,00		7 421,00
Pohľadovky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadovky v rámci kons. celku					
Pohľadovky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadovky					
SPOLU	10 891,00	7 421,00	10 891,00		7 421,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľad vky spolu
Dlhodob° pohľad vky			
Pohľad vky z obchodn°ho styku	6 613 000,00		6 613 000,00
Pohľad vky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatn° pohľad vky v r°mci konsolidovan°ho celku			
Pohľad vky voči spoločn°kom, členom a združeniu			
In° pohľad vky			
Dlhodob° pohľad vky spolu	6 613 000,00		6 613 000,00
Krátkodob° pohľad vky			
Pohľad vky z obchodn°ho styku	3 127 720,00		3 127 720,00
Pohľad vky voči DĚJ a MĚJ	1 064 102,00		1 064 102,00
Ostatn° pohľad vky v r°mci konsolidovan°ho celku			
Pohľad vky voči spoločn°kom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňov° pohľad vky a dotácie			
In° pohľad vky	19 318,00		19 318,00
Krátkodob° pohľad vky spolu	4 211 140,00		4 211 140,00

III. 1 t1) Kṛ tkodobī finanl'nī majetok - zloĥky

Názov položky	Bežné a účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 988,00	3 915,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 668,00	52 901,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	14 656,00	56 816,00

III. 1 y) Vĩ znamn° poloŕky l'asov° ho rozl'ŕenia

Komentár :

Vĩ nosy bud4cich období - investil' n° dot" cie na projekt SOP 2007-2013 v hodnote 404.849,65ũ.

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeřov° zaknihovan° akcie na doručiteôa	33,92	100 540,00	3 410 737,66		

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

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	83 559,00

III. 2 a4-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	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	83 559,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	83 559,00

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:	33 251,00	29 344,00	31 776,00	1 475,00	29 344,00
Mzdy	33 251,00	29 344,00	31 776,00	1 475,00	29 344,00

III. 2 d) Závazky - podiel na zostatkovej dobe splatnosti

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	6 624 070,00	8 755 579,00
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 624 070,00	8 755 579,00
Krátkodobé záväzky spolu	6 122 904,00	2 687 739,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 996 213,00	815 979,00
Záväzky po lehote splatnosti	2 126 691,00	1 871 760,00

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	2 444,00	2 405,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 965,00	4 513,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 965,00	4 513,00
Uštiepenie sociálneho fondu	4 227,00	4 474,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 182,00	2 444,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľuhnej mene za bežný účtovný obdobie	Suma istiny v eurách za bežný účtovný obdobie	Suma istiny v prísľuhnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s.	EUR	2,7	31.10.2019	980 145,00		953 206,00
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka, a.s.	EUR	2,0	29.11.2024	1 972 222,00		1 560 000,00

III. 3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Názov položky	Bežný účetní obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účetní obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účetní obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov
Istina	36 147,00	19 702,00		33 811,00	55 849,00	
Finančný výnos	2 609,00	451,00		4 945,00	3 060,00	
SPOLU	38 756,00	20 153,00		38 756,00	58 909,00	

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežný účetní obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežný účetní obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežný účetní obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie - Splatnosť viac ako pät rokov
Istina	36 147,00	19 702,00		33 811,00	55 849,00	
Finančný náklad	2 609,00	451,00		4 945,00	3 060,00	
SPOLU	38 756,00	20 153,00		38 756,00	58 909,00	

III. 5) Odložený daň

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

Názov položky	Bežný účetní obdobie	Bezprostredn e predchádzajú ce účetní obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	24 411,00	18 893,00
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 rokov, ako aj doľasňích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložený daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového zväzku, ktorú 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 odpisov a iných rokov a odpisovateľných doľasňích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložený daňový pohľadávka		

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných záznamov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	174 669,00	165 027,00	162 452,00	9 642,00	2 575,00
Zvieratá	97 267,00			97 267,00	
Spolu	271 936,00	165 027,00	162 452,00	106 909,00	2 575,00
Manká a škody					
Reprezentačný				5 499,39	
Dary				2 567,85	
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných záznamov vo výkaze ziskov a strát				-1 027,00	2 575,00

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	510 975,00	520 563,00
Ostatné osobné náklady na zvislý prínos	48 076,00	33 167,00
Sociálna poisťovňa	181 159,00	170 322,00
Zdravotná poisťovňa	75 049,00	75 985,00
Iné osobné a sociálne náklady	14 812,00	15 523,00
SPOLU	830 071,00	815 560,00

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)	171 619,00	142 120,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k záznamu dňa (663.A)		23,00
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	171 619,00	142 143,00

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)	185 264,00	214 000,00

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k zúčvierkovému dňu (563.A)		1 638,00
Ostatné finančné náklady (56x)	11 254,00	
SPOLU	196 518,00	215 638,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej zúčvierky audítormi

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

IV. 4 a) Ľistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Typ výrobku/služby/innosti	Ľistý obrat v bežnom roku	Ľistý obrat v minulom roku
Tržby za vlastné výroby	3 385 640,00	3 394 424,00
Tržby z predaja služieb	632 156,00	1 232 704,00
Tržby za tovar	7 500 705,00	3 645 861,00
Ľistý obrat	11 518 201,00	8 272 989,00

IV. 4 b) Ľistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	11 482 424,00	8 129 492,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	35 777,00	143 497,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)		

Ľíř nok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 3) Ědaje evidované na podsúvahových účtoch**

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné	9 506 268,00	7 393 974,00

Príloha 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
Dcárska spoločnosť	poskytnuté služby	54 251,00	4 972,00
Dcárska spoločnosť	prijaté služby	162 500,00	252 000,00
Dcárska spoločnosť	predaj zásob	1 031 434,00	906 374,00
Dcárska spoločnosť	nákup zásob	4 267 354,00	142 562,00
Dcárska spoločnosť	uplatnené úroky	171 128,00	141 419,00
Spriaznené osoby	poskytnuté služby	158 941,00	160 261,00
Spriaznené osoby	prijaté služby	159 941,00	1 425,00
Spriaznené osoby	predaj zásob	4 091 806,00	232 733,00
Spriaznené osoby	nákup zásob	968 813,00	1 253 615,00
Spriaznené osoby	uplatnené úroky	0,00	117 493,00

Príloha VIII - Ostatné informácie

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

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

Komentár :

Výška dotácií za bežné účtovné obdobie 2018 z návratných finančných zdrojov je 42.600,88€.

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

Komentár :

Spoločnosť za posledný rok nevyplatila dividendy akcionárom.

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

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 ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	167 560,00		194 998,00		-27 438,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úrokov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splnutí 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 hospodárstva bežného účtovného obdobia	83 559,00				83 559,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna zúčtovka

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 upísan° vlastn° imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Z°konn° rezervn° fond (nedeliteľn° fond) z kapit°lov°ch vkladov					
Oce°ovacie rozdiely z precenenia majetku a z°v°zkov	-27 438,00				-27 438,00
Oce°ovacie rozdiely z kapit°lov°ch úast°n					
Oce°ovacie rozdiely z precenenia pri z°l°len°í, splynut° a rozdelen°í					
Zákonn° rezervn° fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľn° fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	450 977,00		83 559,00		367 418,00
V°sledok hospod°renia behn°ho účtovného obdobia	52 825,00				52 825,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastn° 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	69 195	107 542
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sčítet A. 1. 1. až A. 1. 9.) (+/-)	2	478 302	438 951
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3	508 100	570 030
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	-43 190	-64 319
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	8	-253	-138 640
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	9		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	13 645	71 880
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	101		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými zväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktorých súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	11	-883 671	-716 311
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	-1 748 190	-2 359 784
A.2.2.	Zmena stavu zväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	1 224 919	2 462 639
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-360 400	-819 166
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorým je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktorých sú súčasťou osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (sčítet Z/S + A1 + A2)	16	-336 174	-169 818
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do investičných činností (+)	17		
A.5.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do finančných činností (-)	18		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov štátnej jednotky s výnimkou tých, ktorých sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (+)	20	64 658	
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (-)	21		
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (sčítet A.1. až 8.)	22	-271 516	-169 818
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	243 001	739 383
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	201		

Označenie a	Text b	Ľíslo riadku c	Beŕn° ŕátovn° obdobie	Bezprostredne predch° dzaj°ce ŕátovn° obdobie
B.4.	Peŕaŕn° pr°jmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	202		
B.5.	Peŕaŕn° v°davky na poskytnut° p»ŕil°ky (-)	203		
B.6.	Peŕaŕn° pr°jmy zo spl°cania poskytnut°ch p»ŕil°iek (+)	204		
B.7.	Peŕaŕn° v°davky sŕvisiace s deriv°tmi (-)	205		
B.8.	Peŕaŕn° pr°jmy sŕvisiace s deriv°tmi (+)	206		
B.9.	Prijat° ŕroky, s v°nimkou t°ch, ktor° sa zaľleŕuj°do prev°dzkov°ch ľinnosť (+)	25	171 619	142 120
B.10	Pr°jmy z dividend a in°ch podielov na zisku, s v°nimkou t°ch, ktor° sa zaľleŕuj°do prev°dzkov°ch ľinnosť (+)	26		
B.11.	V°davky na daŕ z pr°jmov ak je ju moŕn° zaľleniť do investí nej ľinnosti (-)	27		
B.12.	Ostatn° pr°jmy vzťahuj°ce sa na investí n°ľinnosť (+)	28		
B.13.	Ostatn° v°davky vzťahuj°ce sa na investí n°ľinnosť (-)	29		
B.	Ľist° peŕaŕn° toky z investí nej ľinnosti (sŕet B. 1. aŕ B. 13.)	30	414 620	881 503
C.1.	Peŕaŕn° toky vo vlastnom iman° (+/-)	31		-194 998
C.2.	Peŕaŕn° v°davky (ŕroky) na spl°canie ŕverov a p»ŕil°iek (-)	32	-185 264	-214 000
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	33		
C.4.	V°davky na daŕ z pr°jmov ak je ich moŕn° zaľleniť do finanľ n°ch ľinnosť (-)	34		
C.5.	Peŕaŕn° pr°jmy (spl°tky/istiny) z ŕverov a p»ŕil°iek (+)	301		
C.6.	Peŕaŕn° v°davky na spl°canie ŕverov a p»ŕil°iek (-)	302		
C.7.	Peŕaŕn° pr°jmy z emisie dlhov°ch cenn°ch papierov (+)	303		
C.8.	Peŕaŕn° v°davky na ŕhradu z°v«zkov z dlhov°ch CP (-)	304		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)	305		
C.10.	Ostatn° pr°jmy vzťahuj°ce sa na finanľ n°ľinnosť (+)	35		
C.11.	Ostatn° v°davky vzťahuj°ce sa na finanľ n°ľinnosť (-)	36		
C.	Ľist° peŕaŕn° toky z finanľ nej ľinnosti (sŕet C. 1. aŕ 11.)	37	-185 264	-408 998
D.	Ľist° zvl°enie alebo ľist° zn°enie peŕaŕn°ch prostriedkov (+/-) (sŕet A + B + C)	38	-42 160	302 687
E.	Stav peŕaŕn°ch prostriedkov a peŕaŕn°ch ekvivalentov na zaľiatku ŕátovn°ho obdobia	39	56 816	15 801
F	Zostatok peŕaŕn°ch prostriedkov a peŕaŕn°ch ekvivalentov na konci ŕátovn°ho obdobia	40	14 656	56 816

Cash Flow Doplnujúce údaje				
Označenie a	Text b	Ľí slo riadku c	Behné 34 tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 34 tovné obdobie
	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1	243 001	739 383
	641 - Tržby z predaja NM a HM	2	243 001	739 383
	642 - Tržby z predaja materiálu	3		
	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	4	242 748	600 743
	541 - Zostatková cena predaného NM a HM	5	242 748	600 743
	542 - Predaný materiál	6		
	V26 - Hodnota NM a HM vyradeného iným spôsobom ako predajom	7		
	543A - Dary	8		
	549A - Manká a škody	9		
	Opravné položky + oprávky k dlhodobému majetku	10	10 950 147	10 464 556
	19X - Opravné položky k zásobám	11		
	29X - Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku	12		
	391 - Opravné položky k pohľadávkam	13	7 421	10 891
	378 - Pohľadávky na nevyplatené dividendy a podiely na zisku	14		
	662 - Výnosové úroky	15	171 619	142 120
	Neuhradené úroky	16		
	Prijaté úroky z prevádzkovej činnosti	17		
	Prijaté úroky z investínej činnosti	18	171 619	142 120
	562 - Nákladové úroky	19	185 264	214 000
	Neuhradené úroky	20		
	Zaplatené úroky z prevádzkovej činnosti	21		
	Zaplatené úroky z finančnej činnosti	22	185 264	214 000
	S108,109,110 - Zvýšky voči spoločnému akcionárovi	23	2 683 236	1 187 028
	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	24		
	Zvýšky z prevádzkovej činnosti	25	2 683 236	1 187 028
	Daň z príjmov	26	40 811	42 876
	Daň z príjmov z prevádzkovej činnosti zaplatená v bežnom 34 tovnom období ak nejde o investičnú činnosť	27		
	Daň z príjmov z investínej činnosti zaplatená v bežnom 34 tovnom období ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti	28		
	Daň z príjmov z finančnej činnosti zaplatená v bežnom 34 tovnom období ak je ju možné začleniť do finančnej činnosti	29		
	Výška kontokorentných a revolvingových úverov	30		
	Odpisy dlhodobého majetku, zostatok 34 tu 551 (+)	31	508 100	570 030
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených rezerv v bežnom 34 tovnom 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		