

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Obchodné meno:	TAURIS NITRIA spol. s r o
Sídlo:	Cintorínska 1718/39
Dátum založenia:	20.05.1992
Dátum vzniku:	26.05.1992

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba a predaj mäsových výrobkov a mias	1994
Veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	
Veľkoobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	1994
Maloobchod so zmiešaným tovarom hlavne potravinami, nápojmi, tabakom	
Maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	
Výroba a predaj ovocia	2000

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

Spoločnosť TAURIS NITRIA nemá ručenie v iných spoločnostiach.

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 20.06.2018

Schvaľovací orgán : 31. Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna Účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.

I. 5) Údaje o skupine

I. 5 a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu

Konsolidovaná účtovná závierku zostavuje spoločnosť **ECO-INVESTMENT a.s.**, so sídlom Námestí Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.

I. 5 c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b)

Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava a možno ju dostať priamo v sídle spoločnosti

ECO-INVESTMENT a.s. Námestí Republiky 1037/3, 110 00 Praha 1.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	100	100
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	102	102
počet vedúcich zamestnancov	13	13

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Ročná účtovná závierka bola zostavená podľa zákonných právnych noriem, špecificky zameraných na oblasť účtovníctva , účtovnej závierky a ďalších právnych noriem, ktoré vecne vstupujú do účtovníctva a do účtovnej závierky.

Jej cieľom je poskytnúť verný a pravdivý obraz o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva a o finančnej situácii spoločnosti.

V rámci skupiny podnikov TAURIS GROUP došlo k dohode, že priebežné výsledky - mesačné uzávierky sa budú uzatvárať vždy v 5. pracovný deň nasledujúceho mesiaca. Z tohto dôvodu spoločnosť účtuje nevyfakturované náklady cez účet "326" .

Aby bol prehľad o nákladoch počas roku objektívny a predchádzalo sa výkyvom v HV počas účtovného obdobia , spoločnosť vo vybraných nákladových skupinách tvorí rezervu vo výške 1/12 ročného plánu cez účet "323 " .

Oproti roku 2017 nedošlo v spoločnosti k žiadnym významným zmenám v účtovných zásadách a metódach.

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 UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	3	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36,37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena	71	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér nad 2 400,- €	4,00	Časová	Rovnomerné	1/4	1/4
Softvér do 2 400,- €	0,00	Jednorázová			

Softvér do 2 400,- € sa účtuje cez účet " 518 " priamo do nákladov.
Je o ňom vedená operatívna evidencia.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Stavby	20,00	Časová	Rovnomerné	1/20	1/20
Samost. hnuteľné veci	15,00	Časová	Rovnomerné	1/15	1/12
Samost. hnuteľné veci	8,00	Časová	Rovnomerné	1/8	1/6
Samost. hnuteľné veci	4,00	Časová	Rovnomerné	1/4	1/4

V roku 2008 došlo k zmene v odpisovom pláne spoločnosti.

Hmotný majetok obstaraný po 1.1.2008 sa účtovne odpisuje podľa stanoveného plánu a tým sa účtovné odpisy nerovnajú daňovým.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok spoločnosti sa odpisuje podľa odpisového plánu, v ktorom sú zohľadnené všetky ustanovenia § 22 až § 25 zákona 595/2003 Z. z.

Drobný hmotný majetok od 33,- € do 1 700,- € je účtovaný jednorázovo do nákladov cez účet "112" a "501".

Majetok, u ktorého je predpoklad doby využiteľnosti viac ako jeden rok je vedený v operatívnej evidencii.

Na konci účtovného obdobia sa urobí posúdenie tohto majetku a jeho prípadné vyradenie z evidencie.

V roku 2009 došlo k novej klasifikácii HM a tým i k novému zatriedeniu hmotného majetku do odpisových skupín.

Spoločnosť využila prechodné ustanovenie a k tomuto zatriedeniu pristúpila v roku 2010.

U majetku, ktorý bol obstaraný do roku 2008 sa upravili i účtovné odpisy na úroveň daňových.

Z tohto titulu sme upravili i výnosy u HM obstaraného s podporou dotácií.

V roku 2015 došlo k úprave klasifikácie HM. Spoločnosť zatriedila existujúci majetok podľa tejto úpravy.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441						78 441
Prírastky								
Úbytky		73 197						73 197
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 244						5 244
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441						78 441
Prírastky								
Úbytky		73 197						73 197
Stav na konci účtovného obdobia		5 244						5 244
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441						78 441
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441						78 441
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		78 441						78 441
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		78 441						78 441
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203	5 351 634	6 347 998				0	0	11 946 835
Prírastky	139 000	1 000	361 540					57 434	501 540
Úbytky			509 458					57 434	509 458
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	386 203	5 352 634	6 200 080				0	0	11 938 917
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 836 851	5 287 423						9 124 274
Prírastky		264 198	332 563						596 761
Úbytky			509 458						509 458
Stav na konci účtovného obdobia		4 101 049	5 110 528						9 211 577
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203	1 514 783	1 060 575				0	0	2 822 561
Stav na konci účtovného obdobia	386 203	1 251 585	1 089 552				0	0	2 727 340

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	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203	5 259 426	6 217 728				56 339	60 290	11 840 986
Prírastky		92 208	190 089				232 467		514 764
Úbytky			59 819				288 806	60 290	408 915
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	247 203	5 351 634	6 347 998				0	0	11 946 835
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 576 915	5 046 979						8 623 894
Prírastky		259 936	300 263						560 199
Úbytky			59 819						59 819
Stav na konci účtovného obdobia		3 836 851	5 287 423						9 124 274
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	247 203	1 682 512	1 170 749				56 339	60 290	3 217 093
Stav na konci účtovného obdobia	247 203	1 514 783	1 060 575				0	0	2 822 561

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	0	
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

Naša spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na svoj majetok.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

III. 1 p) Najvýznamnejšie 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	2 665		0		2 665
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0		0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0		0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0		0
Iné pohľadávky	0		0		0
SPOLU	2 665		0		2 665

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	2 164 105	3 105 149	5 269 254
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	694		694
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 164 799	3 105 149	5 269 948

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	303 077	219 092
odpočítateľné		
zdaniteľné	303 077	219 092
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	113 776	108 003
odpočítateľné		
zdaniteľné	113 776	108 003
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-63 646	-46 009
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	23 893	22 681
Zmena odloženého daňového záväzku	16 424	4 204
Zaúčtovaná ako náklad	16 424	4 204
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

V roku 2018 spoločnosť účtovala o odloženej dani z titulu:

- * rozdielu medzi zostatkovou účtovnou a daňovou hodnotou. kde účtovná zostatková cena majetku je vyššia ako daňová, bola tvorená daňová pohľadávka.
- * z dôvodu neuhradených nákladov § 17 ods. 19 ; § 21 ods.2 pís. j. bol tvorený daňový záväzok.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 868	16 323
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	98 150	221
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-137	0
SPOLU	124 881	16 544

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

F. z b) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce obdobie
----------------------------------	-----------------------	------------------------

Poistenie HM

4 553

3 675

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Základné imanie	331 940	0	331 940	331 940	100
SPOLU	331 940	0	331 940	331 940	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	224 547

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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	224 547
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	224 547

Na 31. Valnom zhromaždení spoločnosti, konanom dňa 20.06.2018 došlo k rozhodnutiu, aby sa hospodársky výsledok roku 2016 rozdelil na nerozdelený zisk minulých rokov v plnej výške.

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:	181 542	0	0		152 183
Nevyčerpaná dovolenka	83 276	40 819	83 276		40 819
Prémie	82 802	70 146	82 802		70 146
Rezerva na odchodné	12 722	38 424	3 781	8 941	38 424
Audit	2 742	7 500	7 236	212	2 794
PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	165 645	108 695	92 170	628	181 542
Nevyčerpaná dovolenka	84 774	83 276	84 774		83 276
Prémie	68 141	14 661	0		82 802
Rezerva na odchodné	9 464	3 258	0		12 722
Audit	3 266	7 500	7 396	628	2 742

Rezervy na nevyčerpané dovolenky sme vypočítali podľa priemerného denného vymeriavacieho nároku na dovolenku za IV. Q. 2018 u zamestnancov, ktorí nemali vyčerpané dovolenky z roku 2018.

Rezerva na prémie za rok 2018 sú vypočítané podľa mzdového predpisu na rok 2018.

Rezervy sme vytvorili podľa § 20 ods. 9 Zákona o dani z príjmov.

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám	124	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	1 612 266	595 924
Záväzky voči zamestnancom	131	89 909	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	57 616	0
Daňové záväzky a dotácie	133	470 867	0
Iné záväzky	135	5 041	0
Záväzky zo sociálneho fondu	114	15 699	0
Odložený daňový záväzok	117	39 753	0

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	58 908	46 154
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	58 908	46 154
Krátkodobé záväzky spolu	2 831 623	3 189 856
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 831 623	2 034 847
Záväzky po lehote splatnosti	595 924	1 155 009

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku
--

V roku 2018 spoločnosť účtovala o odloženej dani z titulu:

- * rozdielu medzi zostatkovou účtovnou a daňovou hodnotou, kde účtovná zostatková cena majetku je vyššia ako daňová
- * z titulu nákladov, ktoré sú daňovými nákladmi až po zaplatení.

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 339	12 982
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 299	11 311
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 299	11 311
Čerpanie sociálneho fondu	11 939	9 954
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 699	14 339

Sociálny fond po dohode so zamestnaneckou radou spoločnosti sa využíva na :

- * príspevok na stravovanie - 0,35 € na jeden obed
- * nákup vianočných balíčkov
- * na relaxačné služby pre zamestnancov
- * výlety

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
UniCredit Leasing č.5405049	€	2,2425	5.08.2020	8 485	8 485	13 334

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Výdavky budúcich období: Bežné účtovné obdobie Bezprostredne predch. účtovné obd.

Výnosy budúcich období:

- krátkodobé - výnosy z dotácií	15 306	15 306
- dlhodobé - výnosy z dotácií	53 803	69 109

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane 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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. 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		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 952 874			285 525		
teoretická daň		410 104	21,00		59 960	21,00
Daňovo neuznané náklady	118 857	24 959	21,00	112 853	23 699	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	191 988	40 317	21,00	128 020	26 884	21,00
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 879 743	394 746	20,00	270 359	56 775	20,00
Splatná daň z príjmov		394 746	20,00		56 775	20,00
Odložená daň z príjmov		16 424	1,00		4 204	1,00
Celková daň z príjmov		411 170	21,00		60 979	21,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu 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
Typ A	13 242 560	12 371 428
Typ B	3 004 811	2 532 613
Typ C	19 827	19 725

Typ výrobku " A " - Trvanlivé tepelne neopracované mäsové výrobky TTNMV

Typ výrobku " B " - Trvanlivé tepelne opracované mäsové výrobky TTOMV

Typ výrobku " C " - Tržby za služby

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	258 309	402 219	393 012	-143 909	9 207
Výrobky	176 324	155 629	153 724	21 446	2 460
Zvieratá					
Spolu	434 634	557 848	546 736	-122 464	11 666
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-122 464	11 666

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Výnosy z dotácií EÚ-SAPARD, SOP	15 306	15 306

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Do ostatných výnosov sú zúčtované výnosy z dotácii EÚ - SAPARD, SOP vo výške 15 306,- €

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 429 897	1 279 625
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	346 733	293 852
Zdravotná poisťovňa	146 322	125 434
Iné osobné a sociálne náklady	82 767	48 752
SPOLU	2 005 719	1 747 663

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Náklady na audítora	7 500	7 500
Náklady na marketing, prepravu, podpora predaja	1 839 708	1 840 800
Náklady na údržbu	108 894	86 077
Náklady za odpadové služby	40 221	35 725
Náklady na pranie OOP	28 121	29 258
Náklady na nájom manipulačnej techniky	19 044	18 780
Náklady na operatívny leasing	14 202	34 086
Náklady na ostatné služby	70 737	51 043
SPOLU	2 128 427	2 103 269

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Náklady na výrobu	9 470 734	10 254 493
z toho: Náklady na údržbu	51 569	58 715
Náklady na energie	639 703	566 497
Osobné náklady	2 005 719	1 747 663
Odpisy	596 761	560 200
Dane a poplatky	16 110	16 066
Zostatková cena predaného majetku a mat.	25 942	14 771
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	5 982	5 750
z toho: Poistenie	5 002	4 856

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)	407	581
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	1 227	2 052
SPOLU	1 634	2 633

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 500	7 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	7 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Na 31. Valnom zhromaždení spoločnosti bol schválený audítor spoločnosti.

Na základe toho spoločnosť podpísala Zmluvu na overenie účtovnej závierky za rok 2018 so spoločnosťou BDR spol. s r.o Banská Bystrica. (NZ: 12 / 2013)

Náklady na overenie Účtovnej závierky sú vo výške 6 780,- € plus nevyhnutné výdavky.

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

Obrat spoločnosti z pohľadu predaja výrobkov a služieb bol realizovaný na území Slovenskej republiky.

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

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	16 267 198	14 923 767
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)		
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Obrat spoločnosti z pohľadu predaja výrobkov a služieb bol realizovaný na území Slovenskej republiky.

Článok VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

VI. a) Informácie o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien

Po ukončení uzávierkových prác na závierke za rok 2018 sa nevyskytli žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok za rok 2018 alebo na stav Aktív a Pasív za toto obdobie.

Článok 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
TAURIS a.s.	01	2 221 933	2 160 321
	02	16 247 277	14 904 041
	03	3 774 805	5 038 175
	04	29 442	14 871
	05	15 000	15 953
	06	1 852 311	1 859 863
RYBA s.r.o	03	152	0
	05	4 200	0
	06	46	0
CALMAR spol. s r.o.	03	78	0
	04	0	500

Kód druhu obchodu:

- 01 kúpa materiálu
- 02 predaj - výrobkov
- 03 predaj - prefaktúracia
- 04 predaj materiálu a tovaru a HIM
- 05 predaj služieb a iné výnosy
- 06 nákup služieb

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

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Konatelia spoločnosti TAURIS NITRIA spol. s ro. nemajú príjem z titulu výkonu práce konateľa.

VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Konatelia spoločnosti TAURIS NITRIA spo. s r.o. nemajú odmeny z titulu výkonu práce konateľa.

VII. 2 c,d) Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Konateľom spoločnosti TAURIS NITRIA spo. s r.o. neboli poskytnuté pôžičky.

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940				331 940
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	309 583				309 583
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 194				33 194
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 298 598			224 547	3 523 145
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	224 547	1 541 704		-224 547	1 541 704
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	331 940				331 940
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	309 583				309 583
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	33 194				33 194
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 148 004			150 593	3 298 597
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	150 593	224 547		-150 593	224 547
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 952 874	285 525
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	340 085	286 348
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	596 761	560 200
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	-29 359	15 897
A.1.4.	Opravné položky (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-224 224	-305 001
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-3 500	14 671
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	407	581
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-1 291 429	-333 522
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 081 371	-156 126
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-361 903	-167 032
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	151 845	-10 364
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	1 001 530	238 351
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-394 746	
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	606 784	238 351
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-501 540	-237 213
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	3 500	100
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-498 040	-237 113
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)		1
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-407	-581
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-407	-580
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	108 337	658
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	16 544	15 886
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	124 881	16 544