

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Akciová spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou spísanou formou notárskej zápisnice Nz 293/98 zo dňa 24.9.1998 v súlade s ust. §§ 154-220 Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov. Notárska zápisnica N 1342/2008, Nz 55620/2008, NCRIs 55151/2007 zo dňa 5.12.2008 osvedčujúca priebeh valného zhromaždenia, na ktorom bolo rozhodnuté o zlúčení so spoločnosťou SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766 zrušenej bez likvidácie a schválení zmluvy o zlúčení ku dňu 31.12.2008. Zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 1343/2008, Nz 56227/2008, NCRIs 55740/2008 zo dňa 8.12.2008, na základe ktorej preberá spoločnosť Vínohradnícka spoločnosť Modra a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 ako univerzálny právny nástupca celé imanie, všetky práva a povinnosti, záväzky a pohľadávky, i neznáme zanikajúcej spoločnosti SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766. Zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 574/2009, Nz 20435/2009, NCRIs 20666/2009 zo dňa 17.06.2009. Zmena obchodného mena z pôvodného Vínohradnícka spoločnosť Modra a.s. na nové CHATEAU MODRA, a.s. CHATEAU MODRA, a.s. Sídlo: Dolná 120, 900 01 Modra

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: CHATEAU MODRA, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Dolná 120, 900 01, Modra

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - spracovania hrozna, výroba vína a burčiaku
- poradenská činnosť v oblasti poľnohospodárstva
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
- prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami - obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- výskum a vývoj v oblasti poľnohospodárstva
- sprostredkovateľská, poradenská a konzultačná činnosť v oblasti poľnohospodárstva, potravinárstva a vinohradníctva
- poradenské a vzdelávacie služby v oblasti poľnohospodárskej výroby a ochrany poľnohospodárskych plodov
- sprostredkovanie obchodu so strojmi a zariadeniami
- poľnohospodárska výroba

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	70	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	69	81
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 01.08.2018

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

☐ priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2017. V účtovnom období 2018 Spoločnosť nevykonávala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
 2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
 4. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 5. 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou 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 Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

1. Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky:

uskutočnenia účtovného prípadu,

b) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu je nasledovný:

a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

b) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),

c) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;

d) zásoby obstarané vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi, vlastné náklady zahŕňajú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob (výrobná réžia). Výrobná réžia sa zahŕňa v závislosti od stupňa dokončenia zásob. Správna réžia a odbytové náklady, úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou vlastných nákladov.

e) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,

f) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou,

g) pohľadávky pri ich vzniku – menovitou hodnotou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,

h) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám), peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou

i) záväzky pri ich vzniku – menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí – obstarávacou cenou.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,

b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,

c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,

d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacía cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,

e) prijaté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový náklad,

f) poskytnuté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový výnos,

g) zložky majetku zabezpečené zabezpečovacími derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou,

h) zákazková výroba – sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky

i) zásoby – nižšou z nasledujúcich hodnôt – obstarávacía cena resp. vlastné náklady a čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na dokončenia a náklady súvisiace s predajom. Zníženie hodnoty sa vyjadruje pomocou opravných položiek

j) ostatné zložky majetku a záväzkov sa oceňujú obstarávacími cenami, pričom prechodné zníženie hodnoty majetku vyjadrujú oprávky a trvalé zníženie majetku vyjadrujú odpisy.

4. Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje podľa zámeru, s ktorým boli obstarané na:

a) podielové cenné papiere zakladajúce rozhodujúci alebo podstatný vplyv,

b) cenné papiere na obchodovanie,

c) ostatné realizovateľné cenné papiere,

d) cenné papiere držané do splatnosti.

Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje:

a) na krátkodobý finančný majetok,

b) na dlhodobý finančný majetok.

Spoločnosť má rozhodujúci vplyv, ak má podiel viac ako 50% na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Spoločnosť má podstatný vplyv, ak má podiel viac ako 20% a najviac 50% na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Tieto cenné papiere a podiely spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /.

Cenné papiere na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania a dosahovania zisku z cenových rozdielov, ktoré sú obchodované na tuzemskej alebo zahraničnej burze. Tieto cenné papiere spoločnosť eviduje na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.

Cenné papiere držané do splatnosti sú cenné papiere s určenou splatnosťou, pri ktorom má spoločnosť úmysel a schopnosť držať ich do splatnosti. Ak je zostatková doba splatnosti dlhšia ako 1 rok cenné papiere sú evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /, ak je zostatková doba splatnosti kratšia ako jeden rok cenné papiere sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.

Ostatné realizovateľné cenné papiere sú cenné papiere, ktoré nie sú určené na obchodovanie alebo držané do splatnosti. Ak je zámer predat' cenné papiere do jedného roka, potom tieto sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /. Ak je zámer predat' cenné papiere až po jednom roku, potom sú cenné papiere evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /.

5. Zmenky. Spoločnosť účtuje o zmenkách nasledovne:

a) o zmenkách emitovaných spoločnosťou za účelom prijatia úveru ako o krátkodobých finančných výpomociach na účte 249,

b) o nakúpených zmenkách účtuje ako o dlhových cenných papieroch / v triede 06 alebo v triede 25 /.

6. Rezervy – sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Daň z príjmov. Spoločnosť pri dani z príjmov osobitne účtuje:

a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,

b) daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2018 je 21%.

8. Pod súvahové účty. Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch skutočnosti, ktoré sú podstatné na posúdenie majetkovoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov, ktoré možno využiť.

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace sobstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávaci
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	Okrem cenných papierov na obchodovanie sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich sobstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace sobstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	Obstarávacou cenou
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov (zprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
4. Príchovky a prírastky zvierat	x	Príchovky a prírastky zvierat vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Ak sa vlastné náklady nedajú zistiť, použije sa pre ich ocenenie reprodukčná obstarávacia cena zodpovedajúca trhovej cene v čase, keď sa o príchovkách účtuje.
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Menovitou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný: a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, prídlhových cenných
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	Obstaravacou cenou
2. Daň z príjmov - splatná	x	Menovitou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

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. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Účtovné odpisy sú lineárne rovnomerné.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre účtovné odpisovanie.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Čl. III

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☐ Dlhodobý nehmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
softvér	6 rokov	16,7%	rovnorné odpisovanie
stavby	40 rokov	5%	rovnorné odpisovanie
samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	4-15 rokov	10-20%	rovnorné odpisovanie
pestovateľské celky trvalých trávnatých porastov	40 rokov	3,33%	rovnorné odpisovanie
ostatný hmotný majetok	12 rokov	8,33%	rovnorné odpisovanie

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa vykazujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
dotácie na hospodársku činnosť		484 690

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív****Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku****Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
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 (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
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 (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	407 688	8 312 622	7 861 409		132 494	5 826 920		22 600 621
Prírastky			363 597	5 146 207			6 510 767	5 600	12 026 171
Úbytky			12 174				10 656 010		10 668 184
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	407 688	8 664 045	13 007 616		132 494	1 681 677	5 600	23 958 608
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		123 808	5 858 527	2 180 393		88 869			8 251 597
Prírastky		15 626	659 286	273 410		7 103			955 425
Úbytky			12 173						12 173
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		139 434	6 505 640	2 453 803		95 972			9 194 849
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	283 880	2 454 095	5 681 016		43 625	5 826 920		14 349 024
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	268 254	2 158 405	10 553 813		36 522	1 681 677	5 600	14 763 759

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	352 233	7 997 504	7 861 409		132 494	5 783 331		22 186 459
Prírastky		59 111	411 022				513 722		983 855
Úbytky		3 656	95 904				470 133		569 693
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	407 688	8 312 622	7 861 409		132 494	5 826 920		22 600 621
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 179	5 368 406	1 924 703		81 765			7 486 053
Prírastky		16 285	586 025	257 586		7 104			867 000
Úbytky		3 656	95 904	1 896					101 456
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		123 808	5 858 527	2 180 393		88 869			8 251 597
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	59 488								59 488
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	241 054	2 629 098	5 936 706		50 729	5 783 331		14 700 406
Stav na konci účtovného obdobia		283 880	2 454 095	5 681 016		43 625	5 826 920		14 289 536

ČI. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2018 metódou vlastného imania na hodnotu 1232 €.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 2517,75 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2018 metódou vlastného imania na hodnotu 487 €.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti metódou vlastného imania je 516 EUR.

ČI III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	75,00	75,00	3 750		-2 517	1 232
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Družstvo zavlažovateľov HŽO	17,00	17,00	1 000		-516	484
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	1 716

ČI. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 824		1 000						3 824
Prírastky									
Úbytky	1 592		516						2 108
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 232		484						1 716
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 824		1 000						3 824
Stav na konci účtovného obdobia	1 232		484						1 716

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podieľy v prepojených ÚJ	Podielové CP a podieľy s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podieľy	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 824								2 824
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	2 824								2 824
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 824								2 824
Stav na konci účtovného obdobia	2 824								2 824

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2018 metódou vlastného imania na hodnotu 1232 €.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 1592 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. K 31.12.2016 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1000 €

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	metóda vlastného imania	2 824	1 232	1 591
Družstvo zavlažovateľov	metóda vlastného imania	1 000	484	516

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	1 716	3 824
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	1 232	2 824
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	484	1 000
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1 a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1 b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1 c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	27 836	12 150		252	5 222	34 512
B III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	27 836	12 150		252	5 222	34 512
1 a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1 b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1 c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	27 836	12 150		252	5 222	34 512
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	7 235	873 775	881 010
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	2 158	450	2 608
Krátkodobé pohľadávky spolu		9 393	874 225	883 618

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť má na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam medzi záložnými veriteľmi záložné právo k všetkým pohľadávkam a iným právam na peňažné plnenie. Pohľadávka vznikla zo Zmluvy o úveroch v znení všetkých budúcich zmien a dodatkov vrátane rozšírenia úverového rámca.

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu č. 292437-2018	425 856

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	425 856	425 856
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť na základe Rozhodnutia predstavenstva rozhodla o tvorbe odloženej daňovej pohľadávky:

- z nezaplatených záväzkov a nájomného fyzickým osobám vo výške 211266,70 x 21 % = 44 366,01
 - z možnosti umorovania daňovej straty v budúcich obdobiach za rok 2015 vo výške 392 278,22, rok 2017 309 388,11 a za rok 2018 800 404,21
 Spoločnosť použila na výpočet odloženej dane sadzbu dane 21 %.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
nezaplatené záväzky a nájomné FO	211 266	220 076	44 366	46 216
možnosť umorenia daňovej straty	1 502 070	3 385 339	315 434	710 921

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	8 343	16 425
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 723	19 079
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	19 066	35 504

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)		
bežné		6 945	7 224
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		
dotácia		462 172	215 093

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	4 360 000	4 360 000
Počet akcií (a.s.)	125	125
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	34 880	34 880
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Florin, a.s	837 120	837 120
Fyzická osoba	3 522 880	3 522 880
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	4 360 000	4 360 000

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Na základe výsledku hospodárenia spoločnosti vykázaného v riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2018 navrhujeme valnému zhromaždeniu spoločnosti vysporiadať hospodársky výsledok tak, že strata vo výške -647 637 € bude zaúčtovaná na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-953 793	-647 637
Iné		
Spolu	-953 793	-647 637

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 607	54 630	52 607		54 630
rezerva na nevyčerpané dovolenky	39 061	39 032	39 062		39 031
rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	13 546	13 398	13 546		13 398
rezerva na audit		2 200			2 200

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	53 523	52 607		53 523	52 607
Krátkodobé rezervy, z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	39 705	39 061		39 705	39 061
rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	13 818	13 546		13 818	13 546

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	11 664 751	7 956 752
Záväzky po lehote splatnosti	959 856	2 778 491

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110-Ostatné dlhodobé záväzky	8 899 206		8 899 206		975 706
114-Záväzky zo sociálneho fondu	7 489			7 489	7 515
126-Ostatné záväzky z obchod. styku	780 348	780 348			
131-Záväzky voči zamestnancom	51 072	51 072			
132-Záväzky zo sociálneho poistenia	35 620	35 620			
133-Daňové záväzky a dotácie	25 303	25 303			
135- Iné záväzky	688 117	688 117			
Spolu:	10 487 155	1 580 460	8 899 206	7 489	983 221

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spôsob výpočtu odloženého daňového záväzku:

- Daňová zostatková cena majetku: 7 460 657
- Účtovná zostatková cena majetku: 13 076 482
- Rozdiel: 5 615 825,13 Spoločnosť použila pre výpočet odloženého záväzku sadzbu dane 21 %.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	5 615 825,13 * 0,21 = 1 179 323,28
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

UJ má povinnosť auditu a preto má povinnosť účtovať o odloženej dani

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	5 615 825	5 389 703
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	211 266	220 076
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 502 070	3 385 339
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	21	21
Odložená daňová pohľadávka	315 434	710 921
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	395 486	549 348
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 179 323	1 131 838
Zmena odloženého daňového záväzku	47 485	48 296
Zaučtovaná ako náklad	47 485	48 296
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 515	7 454
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 518	4 153
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 544	4 092
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 518	4 153
Čerpanie sociálneho fondu	3 544	4 092
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 489	7 515

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP	EUR	2,50	30.6.2012	886 504	886 504	
Krátkodobé bankové úvery						
SZaRB	EUR	2,29	30.06.2019	142 810	142 810	

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Stavindustria	EUR	3,00	31.12.2023		48 000	48 000
United Industries	EUR	2,90	31.12.2020		5 163 000	5 163 000
United Industries	EUR	2,90	31.12.2023		389 300	389 300
United Industries	EUR	2,55	31.12.2023		538 406	538 400
United Industries	EUR	2,30	31.12.2027		565 500	565 500
Slovenskvinice-čínske	EUR	2,90	31.12.2023		2 195 000	631 703
Krátkodobé pôžičky						
Fyzická osoba	EUR		31.12.2019		304 369	
Proletika, a.s.	EUR	2,50	31.12.2018		36 000	36 000
Galenos s.r.o.	EUR	2,50	31.12.2018		3 139	9 979
Krátkodobé finančné výpomoci						
Fyzická osoba	EUR		31.12.2019		148 651	182 844

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	2 652 749	2 727 677
dotácie		2 652 749	2 727 677
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	303 785	288 885
dotácie		303 785	288 885

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť v roku 2017 obstarala osobný automobil na leasing v spoločnosti Unicredit Leasing Slovakia, a.s., Šancova 1/A, Bratislava 814 99na základe zmluvy 5803556. Spoločnosť v roku 2018 obstarala na Leasing ťahaný zberač hrozna na základe Zmluvy LZC/18/10764 a vinohradnícky traktor na základe Zmluvy LZC/18/10763 v spoločnosti VÚB Leasing, a.s., Mlynské nivy 1, P.O.Box 5, 820 05 Bratislava 25

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 55975,13

z toho istina je: 54388,43

a finančný náklad je: 1636,70

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
	31 127	83 622		2 307	5 370	
Spolu	31 127	83 622		2 307	5 370	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-202 815	x	x	-443 957	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	538 406			744 967		
Výnosy nepodliehajúce dani	1 139 898			716 477		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-804 307		21	-415 467		21
Splatná daň z príjmov	x			x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	444 822	21	x	506 956	21
Celková daň z príjmov	x	444 822	21	x	509 836	21

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	1 431 528	1 518 661	613 624	664 488	120 583	152 271
Spolu	1 431 528	1 518 661	613 624	664 488	120 583	152 271

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	44 055	51 946		-7 891	-226 620
Výrobky	1 661 333	1 137 157		525 242	357 056
Zvieratá					
Spolu	1 705 388	1 189 103		517 351	130 436
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	517 351	130 436

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Majetok	871 465	85 013
Materiál	360	180
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Tržby z predaja majetku a materiálu	25 289	172 554
Dotácie prevádzkové	468 824	506 239
Rozpúšťanie dotácií	287 141	292 314
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	14 343	4 187
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	11 588	

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	1 087 468	1 239 625
- mzdy	16	768 783	886 033
- ostatné náklady na závislu činnosť	17	4 840	
- sociálne a zdravotné poistenie	18	260 610	296 241
- sociálne zabezpečenie	19	53 235	57 351

Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho	792 978	698 511
Náklady na auditorské služby	2 200	2 200
Oprava a údržba	49 995	51 124
Cestovné	14 316	3 710
Reprezentačné	2 710	3 119
Nájomné	227 343	227 148
Poľnohospodárske služby	313 457	203 338
Preprava	91 480	50 659
Náklady na reklamu	5 565	11 928
Spracovanie miezd	20 652	19 637
Spracovanie účtovníctva		6 000
Rozbory a certifikácie	11 855	18 105
Výkony spojov - telefony, poštovné, internet	5 431	6 278
Ostatné služby	29 846	45 128
Právne služby	2 788	7 261
Poradenské služby	8 660	8 928
odborné posudky	2 335	17 566
BOZP	3 189	4 639
strážna služba	550	4 543
stočné	268	7 200
deratizácia	320	

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:	3 570 184	3 077 459
Osobné náklady	1 087 468	1 239 625
Predaný tovar	91 671	116 094
Dane a poplatky	69 862	70 795
Odpisy majetku	955 425	863 628
Predaný materiál a zost. cena	25 201	146 210
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	36 559	29 770
Spotreba energie	74 830	128 196
Spotreba materiálu	1 217 271	483 141
Opravné položky	11 897	

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	201 751	194 332
kurzové straty spolu, z toho:	28	76
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
ostatné náklady	9 938	2 591
nákladové úroky	191 785	191 665

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 200	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01	Slovensko	2 165 735	2 335 422
- Výrobky	04	Slovensko	1 431 528	1 518 662
- Tovar	03	Slovensko	120 583	152 272
- Služby	05	Slovensko	613 624	664 488
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky Evidencia drobného majetku	179 302	174 592

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
Fyzická osoba	úroky - výnos	11 588				
fyzická osoba	záväzok	41 838				
Fyzická osoba	fi. výpomoc	148 652				
ostatné spriaznené osoby						
Polnonákup Liptov a.s.	služby	22 050				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby	131 417				
United Industries a.s.	služby	5 703				
Levické mliekare, a.s.	služby	98				
HOTELY PLUS a.s.	služby	1 087				
United Industries a.s.	materiál	8				
Polnonákup Liptov a.s.	materiál	750				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	materiál	95 936				
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	materiál	912				
Protetika, a.s.	úroky	900				
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.	úroky	18 319				
United Industries a.s.	úroky	161 752				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	úroky	4 000				
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	úroky	1 440				
Spolu za náklady		634 862				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	výrobky					
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby	432 625				
Cieľová Rovinka	služby	361				
United Industries a.s.	služby	1 450				
PROTETIKA TRADE, a.s.	služby	5 200				
Stavoindustria SK a.s.	služby	11 150				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	tovar a materiál	981 751				
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	tovar a materiál	327				
Polnonákup	tovar a materiál	1 076				
United Industries a.s.	tovar a materiál	117				
VOD_EKO a.s. Trenčín	tovar	400				
Spolu za výnosy		1 446 047				
Cieľová Rovinka, s.r.o.			32 893			
VÍNO NITRA, spol. s r.o.			711 479			
Spolu pohľadávky			744 372			
Hotely Plus a.s.			6 977			
NIFE spol. s r.o.			306			
Polnonákup Liptov a.s.			45 688			
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.			92 228			
Stavoindustria SK a.s.			2 208			
United Industries a.s.			260 905			
Levické mliekare, a.s.			52			
PROTETIKA TRADE, a.s.			1 800			
Spolu za záväzky			410 164			

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	4 360 000				4 360 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	162 184				162 184
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	-926	-2 107			-3 033
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 405 577				1 405 577
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-429)	-1 787 493	-953 793			-2 741 286
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r 100	-953 793	-647 637	-953 793		-647 637
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

ČI. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

ČI. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	4 360 000				4 360 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	66 388				66 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	91 700	70 484			162 184
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	926				926
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	66 374	1 339 203			1 405 577
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-429)	-1 787 493				-1 787 493
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	1 409 688	-953 793	1 409 688		-953 793
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
CHATEAU MODRA, a.s. - k 31.12.2018

Označ.	Názov položky	Suma v EUR	Suma v EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		rok 2018	rok 2017
Z./S.	Zisk/Strata (+/-)	-202 815	-443 957
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	739 475	840 342
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	955 425	863 627
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-34 512	0
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-306 145	-234 361
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	191 785	191 665
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-11 588	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	76
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	68	26 000
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-55 586	-6 665
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-80 132	-296 320
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	300 253	385 441
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	456 468	-580 574
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-836 853	-101 187
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	456 528	100 065
A.3.	Prijaté úroky (+)	11 588	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-191 784	-191 665
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	276 332	-91 600
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	0	-2 880
	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	276 332	-94 480

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot.majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmot.majetku	-866 258	-513 723
B.3.	Výdavky na obstar.dlhod.cenných papierov a podielov	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmot.majetku	68	26 000
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-412 627	0
	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-1 278 817	-487 723

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	986 048	586 406
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	1 393 868	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-373 628	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	0	586 406
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-34 192	0
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	986 048	586 406

D.	Čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	-16 438	4 203
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	35 504	31 301
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 066	35 504
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	19 066	35 504