

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Spoločnosť ŠOMO, s. r. o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02. 10. 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 12. 12. 2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14486/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov na ďalšie spracovanie

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

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

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *K poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).*

e) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená spoločníkmi: 28. 03. 2018

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločníci	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Felix Schmitt	3 320	50	50	50
Achmed Andreas Keck	3 320	50	50	50
Spolu	6 640	100	100	100

V účtovnom období nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

zásoby obstarané kúpou

- menovitou hodnotou:
peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
požiadavky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:
priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie vlastný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	468 008							468 008
Prírastky	193 756							193 756
Úbytky	1 406							1 406
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	660 358							660 358
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	468 008							468 008
Stav na konci účtovného obdobia	660 358							660 358

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	388 400							388 400
Prírastky	79 608							79 608
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	468 008							468 008
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	388 400							388 400
Stav na konci účtovného obdobia	468 008							468 008

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou,		

Z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné (nezaplatené nájomné)	63 612	63 667
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
	13 359	13 370
Možnosť použitia DL	3 861	3 861
Odložená daňová pohľadávka	17 220	17 231
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	3 106
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	17 220	-	17 220
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 220	-	17 220
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 031	19 579	24 610
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	266 021		266 021
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	271 052	19 579	290 631

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	40	86
Bežné bankové účty	601	601
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	641	687

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**Vlastné imanie**

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 640
Základné imanie splatené	6 640
Vlastné imanie	231 518
Majetok spolu	1 190 586
Podiel vlastného imania na majetku v %	19,4 %

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 852
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného nedeliteľného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	- 852
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	- 852

Záväzky**24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	760 938	941 784
Záväzky do lehoty splatnosti	134 377	199 552
Záväzky po lehote splatnosti	626 561	742 232

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s., ktk.	€		31.12.2019	198 130	198 130	180 743

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky RV		Tržby za výrobky ŽV a zvieratá		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	523 432	653 604	-	-	5 117	100

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. Výroby	220 864	269 877	230 326	- 49 013	39 551
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	220 864	269 877	230 326	- 49 013	39 551
Manka a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné, nákup zvierat	x	x	x	- 1	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 49 014	39 551

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
- Aktivácia materiálu	-	-
- Aktivácia zakl. stáda	-	-
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	209 687	207 201
- Dotácie do prevádzky na RV	207 201	207 192
- Ostatné	2 486	9
Finančné výnosy, z toho:	15	-
Kurzové zisky, z toho:	-	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	523 432	653 604
Tržby z predaja služieb	5 117	100
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	209 687	207 201
Čistý obrat celkom	738 236	860 905

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	430 522	566 295
- Opravy a udržiavanie	-	-
- Nájomné	60 978	126 533
- Reprezentačné	-	
- Ost. služb, služby pre RV	369 544	439 634
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 323	3 023
- Zmluvné pokuty a penále	708	
- Ostatné pokuty a penále	32	
- Dary	500	
- Poistné	5 083	3 023
- Ostatné	-	
Finančné náklady, z toho:	7 612	7 116
Kurzové straty, z toho:	-	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 612	7 116
- Poplatky banke	2 862	1 199
- Úroky	4 750	5 917

J. DAŇ Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 184	x	x	- 1 078	x	x
Teoretická daň	x	249	21	x	-	21
Pripočítateľné položky	61 390			60 205		
Odpočítateľné položky	- 60 205			- 48 686		
Umorenie daňovej straty	-			- 1 400		
Spolu	2 369	497		9 041	1 899	
Daňová licencia	x	-		x	2 880	

Daň z úrokov	x	-		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	497		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	12		x	-3 106	
Celková daň z príjmov	x	509		x	-226	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY***V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	230 843	675			231 518
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 735			- 852	220 883
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 852	675		852	675
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	231 695	- 852			230 843
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	222 504			- 769	221 735
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 769	- 852		769	- 852
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 184	- 1 078
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 6.) (+/-)	4 558	5 863
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
A. 1.3.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 177	- 54
A. 1.4.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 750	5 917
A. 1.5.	Úroky účtované do výnosov (-)	15	-
A. 1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa 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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2.3)	173 910	43 114
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	306 251	4 738
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 181 355	77 927
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	49 014	-39 551
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)	179 652	47 899
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	15	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 4 750	- 5 917
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	174 917	41 982
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	-
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	174 917	41 982
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 193 756	- 79 608
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1 406	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 2)	- 192 350	- 79 608
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 1.1	Príjmy z ďalších vkladov (+)	-	-
C. 1. 2.	Výdavky zo zníženia ost. kapitálových fondov (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.5)	17 387	37 561
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	198 130	180 743
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-180 743	- 143 182
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	-
C. 2. 4.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-	-
C. 2. 5.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	17 387	37 561
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	- 46	- 65
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	687	752
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	641	687
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	641	687