

Výroční správa 2018

CHATEAU MODRA, a. s.

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	Chateau Modra, a.s.
IČO:	35754079
DIČ:	2020204054
IČ DPH:	SK2020204054
Adresa sídla:	Dolná 120, 900 01, Modra
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1889/B
Členovia predstavenstva:	Ing. Juraj Šebo – člen, Mgr. Eduard Šebo – člen, PhDr. Eduard Šebo - predseda predstavenstva
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.chateaumodra.sk;

Štatutárnym orgánom spoločnosti CHATEAU MODRA, a. s., sú členovia predstavenstva. Spoločnosť má dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Dozorná rada:

Ing. Ľubomír Miklovič - predseda
Vznik funkcie: 30.12.2014

Rastislav Urland
Vznik funkcie: 30.08.2016

Ing. Andrea Šebová
Vznik funkcie: 30.08.2016

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2018	Strata 647 637 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	4 360 000 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	162 184 eur
Priemerný počet zamestnancov	71
Hlavná činnosť	spracovanie hrozna, výroba vína a burčiaku

Akcie:

Počet: 125
Druh: kmeňové
Podoba: listinné
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 34 880 EUR
Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: bez obmedzenia

Vlastné imanie spoločnosti predstavuje hodnotu 2.602.191 EUR, ktoré je tvorené :

Základným imaním spoločnosti	4.360.000 EUR
Ostatné kapitálové fondy	66.388 EUR
Fondami zo zisku	162.184 EUR

Precenenia CP a majetkových vkladov	- 3.034 EUR
Výsledky hospodárenia predch. rokov	- 1.335.710 EUR
Výsledok hospodárenia bež. roka	- 647.637 EUR

Vlastnícké podiely na základnom imaní:

Základné imanie spoločnosti tvorí 125 akcií v hodnote 34.880 EUR

Akcionár	Počet akcií v kusoch	% podiel	Menovitá hodnota akcií spolu v EUR
PhDr. Eduard Šebo Kuklovská 3209/90, Bratislava	86	68,80	2.999.680,-
Mgr. Karol Šebo Zámocká 6455/10, Bratislava	15	12,00	523.200,-
Florin a.s. Bulharská 72, Bratislava	24	19,20	837.120,-

Index vlastného imania na základnom imaní je 59,68%. Oproti roku 2017 sa znížil o 14,91% najmä z dôvodu dosiahnutia negatívneho hospodárskeho výsledku.

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Spoločnosť podľa stanovených kritérií zákonom o účtovníctve patrí do skupiny veľká účtovná jednotka.

obdobie	Netto aktíva	Čistý obrat	Ø prepočítaný stav pracovníkov
2017	17.003.743	2.335.422	101
2016	18.264.490	2.549.830	104

Kritériá pre veľkú účtovnú jednotku ak plní aspoň dve zo zadaných kritérií dva roky predchádzajúce hodnotiaceho roka:

- Netto aktíva nad 4.000.000 €
- Čistý obrat nad 8.000.000 €
- Nad 50 pracovníkov priemernom prepočítanom stave

Spoločnosť vlastní majetkový podiel vo Výskumnej a šľachtiteľskej stanici vinohradníckej a vinárskej s.r.o. Modra s vkladom 3.750 EUR a podielom na základnom imaní 75,00 % a majetkový podiel v Družstve zavlažovateľov vo výške 1.000 EUR, majetkový podiel 16,67%.

K 31.12.2018 bolo vykonané precenenie metódou vlastného imania – 2.517,75.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1998 a pôsobí len na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov na trhu a v kúpyschopnosti obyvateľstva.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu, či nebezpečné odpady. Znečistenú vodu bezpečne odvádza do ČOV v Modre. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 70 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

AKTÍVA	2018	%	2017	%	2018/2017
Spolu majetok r. 002+ r. 030+ r. 061	18 183 335	100%	17 003 743	100%	1 179 592
Neobežný majetok r. 003+ r. 011+ r. 021	14 765 475	81%	14 352 848	84%	
Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	0		0		0
Aktivované náklady na vývoj (012) - /072,091A/	0		0		0
Softvér (013) - /073,091A/	0		0		0
Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	0		0		0
Goodwill (015) - /075,091A/	0		0		0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X) - /079,07X,091A/	0		0		0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	0		0		0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	0		0		0
Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	14 763 758	100%	14 349 024	100%	-414 734
Pozemky (031) - 092A	59 488	0.40%	59 488	0.41%	0
Stavby (021) - /081,092A/	268 254	2%	283 880	2%	15 626
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082,092A/	2 158 407	15%	2 454 095	17%	295 688
Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085,092A/	10 553 814	71%	5 681 016	40%	-4 872 798
Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	0	0%	0	0%	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,02X,032) - /089,08X,092A/	36 521	0.25%	43 625	0.30%	7 104
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	1 681 676	11%	5 826 920	41%	4 145 244
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	5 600	0.04%	0	0%	-5 600
Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	0	0%	0	0%	0
Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	1 716	0%	3 824	0%	2 108
Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	1 232	72%	2 824	165%	1 592
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	0	0%	0	0%	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063,065) - 096A	484	28%	1 000	58%	516
Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0%	0	0%	0
Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A,069,06XA) - 096A	0	0%	0	0%	0
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A,067A,06XA) - 096A	0	0%	0	0%	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0%	0	0%	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0%	0	0%	0
Obežný majetok r. 031+ r. 038+ r. 046+ r. 055	2 948 742	16%	2 428 578	14%	-520 164
Zásoby súčet (r. 032 až 037)	2 080 569	71%	1 243 715	51%	-836 854
Materiál (112,119,11X) - /191,19X/	375 083	18%	54 612	3%	-320 471
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121,122,12X) - /192,193,19X/	44 055	2%	51 946	2%	7 891
Výrobky (123) - 194	1 661 333	80%	1 137 157	55%	-524 176
Zvieratá (124) - 195	0	0%	0	0%	0
Tovar (132,13X,139) - /196,19X/	97	0%	0	0%	-97
Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - 391A	0	0%	0	0%	0
Čistá hodnota zákazky (316A)	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA) - 391A	0	0%	0	0%	0
Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Odložená daňová pohľadávka (481 A)	0	0%	0	0%	0

Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	849 107	29%	1 149 359	47%	300 252
Pohľadávky z obchodného styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - 391A	846 499	100%	1 046 382	123%	199 883
Čistá hodnota zákazky (316A)	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A,355A,358A,35XA,398A) - 391A	0	0%	0	0%	0
Sociálne poistenie (336) - 391A	0	0%	0	0%	0
Daňové pohľadávky a dotácie (341,342,343,345, 346, 347) - 391A	0	0%	35 832	4%	35 832
Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,373A,374A,375A,376A,378A) - 391A	2 608	0%	67 145	8%	64 537
Finančné účty súčet (r. 056 až 060)	19 066	1%	35 504	1%	16 438
Peniaze (211,213,21X)	8 343	44%	16 425	86%	8 082
Účty v bankách (221A,22X +/-261)	10 723	56%	19 079	100%	8 356
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	0	0%	0	0%	0
Krátkodobý finančný majetok (251,253,256,257,25X) - /291,29X/	0	0%	0	0%	0
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	0	0%	0	0%	0
Časové rozlíšenie súčet (r. 062 a r. 065)	469 118	3%	222 317	1%	-246 801
Náklady budúcich období dlhodobé (381A,382A)	0	0%	0	0%	0
Náklady budúcich období krátkodobé (381A,382A)	6 945	1%	7 224	2%	279
Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	0	0%	0	0%	0
Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	462 172	99%	215 093	46%	-247 079

PASÍVA	2018	%	2017	%	2018/2017
Spolu vlastné imanie a záväzky r. 067+ r. 088+ r. 121	18 183 335	100%	17 003 743	100%	-1 179 592
Vlastné imanie r. 068+ r. 073+ r. 080+ r. 084+ r. 087	2 602 192	14%	3 251 936	19%	649 744
Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	4 360 000	168%	4 360 000	134%	0
Základné imanie (411 alebo +/-491)	4 360 000	100%	4 360 000	100%	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	0	0%	0	0%	0
Zmena základného imania +/-419	0	0%	0	0%	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	0	0%	0	0%	0
Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	63 354	2%	65 462	2%	2 108
Emisné ážio (412)	0	0%	0	0%	0
Ostatné kapitálové fondy (413)	66 388	105%	66 388	105%	0
Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417,418)	0	0%	0	0%	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	-3 034	-5%	-926	-1%	2 108
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)	0	0%	0	0%	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/-416)	0	0%	0	0%	0
Fondy zo zisku súčet (r. 081 až 083)	162 184	6%	162 184	5%	0
Zákonný rezervný fond (421)	162 184	100%	162 184	100%	0
Nedeliteľný fond (422)	0	0%	0	0%	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy (423,427,42X)	0	0%	0	0%	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 a r. 086	-1 335 709	-51%	-381 917	-12%	953 792
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	1 405 577	-105%	1 405 577	-368%	0
Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-2 741 287	205%	-1 787 494	468%	953 793
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.001- (r. 068+ r. 073+ r. 080+ r. 084+ r. 087)	-647 637	-25%	-953 793	-29%	-306 156
Záväzky z r. 089+ r. 094+ r. 106+ r. 117 + r. 118	12 624 608	69%	10 735 245	63%	-1 889 363
Rezervy súčet (r. 090 až 093)	54 630	0.43%	52 607	0%	-2 023
Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	0	0%	0	0%	0
Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	54 630	100%	52 607	96%	-2 023
Ostatné dlhodobé rezervy (459 A,45XA)	0	0%	0	0%	0
Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A,45XA)	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až 105)	9 809 839	78%	7 160 303	57%	-2 649 536
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	0	0%	0	0%	0
Čistá hodnota zákazky (316A)	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé nevyfaktúrované dodávky (476A)	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	0	0%	0	0%	0
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	0	0%	0	0%	0
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	0	0%	0	0%	0
Vydané dlhopisy (473A,-/255A)	0	0%	0	0%	0
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	7 489	0%	7 515	0%	26
Ostatné dlhodobé záväzky (474A,479A,47XA,372A,373A,377A)	8 982 828	92%	6 778 088	69%	-2 204 740
Odložený daňový záväzok (481A)	819 522	8%	374 700	4%	-444 822

Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až 116)	1 582 174	13%	3 330 418	26%	1 748 244
Záväzky z obchodného styku (321,322,324,325,32X,475A,478A,479A,47XA)	780 351	49%	2 610 529	165%	1 830 178
Čistá hodnota zákazky (316A)	0	0%	0	0%	0
Nevyfakturované dodávky (326,476A)	0	0%	0	0%	0
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A,471A)	0	0%	0	0%	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A,36XA,471A,47XA)	0	0%	0	0%	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	1 712	0.11%	0	0%	-1 712
Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	51 072	3%	44 946	3%	-6 126
Záväzky zo sociálneho poistenia (336,479A)	35 620	2%	70 258	4%	34 638
Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	25 303	2%	100 498	6%	75 195
Ostatné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	688 117	43%	504 187	32%	-183 930
Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A,-/255A)	148 652	1%	182 844	1%	34 192
Bankové úvery (r. 119 + r. 120)	1 029 314	8%	9 073	0%	-1 020 241
Bankové úvery dlhodobé (461A,46XA)	886 504	86%	9 073	1%	-877 431
Bežné bankové úvery (221A,231,232,23X,461A,46XA)	142 810	14%	0	0%	-142 810
Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až 125)	2 956 534	16%	3 016 562	18%	60 028
Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	0	0%	0	0%	0
Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	0	0%	0	0%	0
Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	2 652 749	90%	2 727 677	92%	74 928
Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	303 785	10%	288 885	10%	-14 900

Komentár k súvahe:

Spoločnosť vykonala dokladovú inventarizáciu majetku ku dňu riadnej účtovnej závierky. Inventarizačné rozdiely zistené neboli.

Z dlhodobého hmotného majetku majú najväčší podiel pestovateľské celky 71 % (10.554 tis. EUR), samostatné hnuteľné veci 15 % (2.158 tis. EUR), stavby 2 % (268 tis. EUR), ostatný dlhodobý majetok 0,3 % (37 tis. EUR.), pozemky 0,4 % (59 tis. EUR), výdavky na obstarávanie dlhodobého hmotného majetku 11 % (1.662 tis. EUR), čo predstavuje investičné výdavky na nové vinice.

Priemer opotrebovanosti investičného majetku je 41,42 %. Hodnota tohto ukazovateľa je vyhovujúca. Oproti roku 2017 je opotrebovanosť majetku nižšia o 7,97 %.

Materiálové zásoby predstavujú 18,02% v celkovej hodnote takmer 375 tis. EUR, z toho režijný materiál v hodnote 195 tis. EUR, chemikálie pre vinohrady a pivnicu v hodnote 17 tis. EUR, červená nafta 5 tis. EUR.

Nedokončenú výrobu k 31.12.2018 spoločnosť vykazuje v hodnote 44 tis. EUR (2,11% zásob), ktorá sa týka rezu viniča pre úrodu a poľnú výrobu v roku 2019.

Výrobky na sklade v hodnote 1.661 tis. EUR predstavujú 80 % celkových zásob. Zásoby výrobkov sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 836 tis. EUR t. j. o 40 %. Inventarizácia bola vykonaná podľa jednotlivých druhov vín.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

Označ	T E X T	2018/12	%	2017/12	%	Rozdiel 2018-2017
*	Čistý obrat (časť účt.tr. 6 podľa zákona)	2 165 735	100%	2 335 422	100%	-169 687
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r.03 až r.09)	4 350 509	100%	3 526 345	100%	824 164
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	120 583	3%	152 272	4%	-31 689
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601)	1 431 528	33%	1 518 662	43%	-87 134
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	613 624	14%	664 488	19%	-50 864
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	517 351	12%	130 436	4%	386 915
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	871 826		85 193		786 633
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,64	25 289	1%	172 554	5%	-147 265
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644,645,646,648,655,657)	770 309	18%	802 740	23%	-32 431
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r.11+r.12+r.13+r.14+r.15+r.20+r.21+r.24+r.25+r.26	4 363 161	100%	3 775 970	100%	587 191
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	91 671	2%	116 094	3%	-24 423
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501,502,503)	1 292 101	30%	611 337	16%	680 764
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	0	0%	0	0%	0
D.	Služby (účtová skupina 51)	792 977	18%	698 511	18%	94 466
E.	Osobné náklady (r. 16 až 19)	1 087 468	25%	1 239 625	33%	-152 157
E.1.	Mzdové náklady (521,522)	768 783	71%	886 033	71%	-117 250
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	4 840	0%	0	0%	4 840
3.	Náklady na sociálne poistenie (524,525,526)	260 610	24%	296 241	24%	-35 631
4.	Sociálne náklady (527,528)	53 235	5%	57 351	5%	-4 116
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	69 862	2%	70 795	2%	-933
G.	Odpisy o opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r.2	955 425	22%	863 628	23%	91 797
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	955 425	100%	863 628	100%	91 797
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	0		0		0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	25 201	1%	146 210	4%	-121 009
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	11 897		-144		12 041
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543,544,545,546,548,549,555,557)	36 559	1%	29 914	1%	6 645
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	-12 652	100%	-249 625	100%	236 974
*	Pridaná hodnota (r.03+r.04+r.05+r.06+r.07)-(r.11+r.12+r.13+r.14)	1 378 163	25%	1 125 109	30%	253 054
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r.30+r.31+r.35+r.39+r.42+r.43+r.44	11 588	100%	0		11 588
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	0		0		0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r.32 až r.34)	0		0		0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených ÚJ (665 A)	0		0		0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených ÚJ (665 A)	0		0		0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665 A)	0		0		0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r.36 až r.38)	0		0		0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených ÚJ (666A)	0		0		0
2.	Výnosy z krátkodobého fin.majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených ÚJ (666A)	0		0		0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	0		0		0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	11 588	100%	0		11 588
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených ÚJ (662A)	0		0		0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	11 588		0		11 588
XII.	Kurzové zisky (663)	0		0		0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664,667)	0		0		0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	0		0		0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r.46+r.47+r.48+r.49+r.52+r.53+r.54	201 751	100%	194 332	100%	7 419
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	0	0%	0	0%	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	0	0%	0	0%	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	0	0%	0	0%	0
N.	Nákladové úroky (r.50 + r.51)	191 785	95%	191 665	99%	120
N.1.	Nákladové úroky na prepojené ÚJ (562A)	0	0%	0	0%	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	191 785	100%	191 665	100%	120
O.	Kurzové straty (563)	28	0%	76	0%	-48
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564,567)	0	0%	0	0%	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568,569)	9 938	5%	2 591	1%	7 347
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r.29 - r.45)	-190 163	100%	-194 332	100%	4 169
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	-202 815	100%	-443 957	100%	241 142
R.	Daň z príjmov (r. 58+ r.59)	444 822	100%	509 836	100%	-65 014
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	0	0%	2 880	1%	-2 880
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	444 822	100%	506 956	99%	-62 134
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-596)	0	0%	0	0%	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56- r. 57- r.60)	-647 637	100%	-953 793	100%	306 156

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Oproti minulému roku sa výsledok hospodárenia podstatne zlepšil. V minulom roku bola strata vo výške 954 tis.€. Zlepšenie je z dôvodu vyšších prevádzkových výnosov, ktoré vzrástli o 824 tis. €, kým náklady vzrástli iba o 587 tis.€.

Podľa jednotlivých stredísk bol hospodársky výsledok tvorený nasledovne:

číslo	názov strediska	výnosy	náklady	hosp.výsledok
111	rodiace Modra	152 063	222 967	-70 904
114	ostatné vinice Modra	12 911	13 620	-710
115	sahara	188 623	188 623	0
121	mechanizácia Modra	45 874	57 056	-11 182
131	réžia Modra	33 737	47 698	-13 961
140	investičné Modra	1 611	1 611	0
100	stredisko Modra spolu	434 818	531 575	-96 756
211	rodiace Malanta	247 934	240 455	7 479
214	ost.vinice Malanta	1 133	1 132	1
216	rodiace Strekov	31 355	25 516	5 840
221	mechanizácia Malanta	29 933	37 766	-7 833
231	réžia Malanta	99 107	124 502	-25 395
241	krškany	0	180	-180
242	strekov	13 180	14 201	-1 021
200	stredisko Malanta spolu	422 642	443 751	-21 109
311	rodiace Hubice	418 953	401 809	17 144
314	ost.vinice Hubice	6 422	6 417	5
321	mechanizácia Hubice	59 567	77 550	-17 983
322	čerpacia stanica Hubice	15 420	16 596	-1 176
331	réžia Hubice	94 292	116 436	-22 144
340	inv.Hubice	201 365	201 365	0
345	výsadba Rovinka	1 483	1 908	-425
350	vyklčovanie Hubice	392	392	0
300	stredisko Hubice spolu	797 894	822 472	-24 579
411	rodiace Nebojsa	271 701	266 412	5 288
414	ost.vinice Nebojsa	2 223	1 950	273
421	mechanizácia Nebojsa	89 217	115 239	-26 023
431	réžia Nebojsa	115 231	81 406	33 825
440	inv.Nebojsa za senníkom	72 692	72 692	0
442	Brakoň	365 647	365 647	0
444	výsadba vinice Brakoň	26 933	27 056	-123
400	stredisko Nebojsa spolu	943 644	930 403	13 242

510	pivnica Modra	614 196	562 374	51 822
520	pivnica Trnava	8 248	20 138	-11 891
530	fľaškovňa Trnava	592 792	428 872	163 920
540	sektáreň Trnava	0	0	0
550	výrobná réžia Trnava	27 242	3 519	23 723
500	Výroba spolu	1 242 478	1 014 903	227 574
670	preprava Modra	3 078	21 089	-18 011
680	strážna služba Modra	0	48 053	-48 053
690	réžia nákupu a logistiky M	1 776	342	1 434
600	nákup a logistika spolu	4 855	69 485	-64 630
744	predajňa Trnava	52 337	59 223	-6 885
745	predajňa Modra	51 211	51 001	210
747	predajňa Nebojsa	21 025	33 094	-12 070
748	predajňa VDuŠ	10 412	14 445	-4 033
700	obchod spolu	134 985	157 763	-22 778
860	účtovníctvo, controlling	0	78 649	-78 649
870	správna réžia Modra	66 476	330 440	-263 964
871	réžia Šúrska	7 494	7 257	237
880	réžia Trnava	528	1 070	-542
800	správa spolu	74 498	417 415	-342 917
911	jačmeň jarný Malanta	11 814	10 415	1 400
913	slnečnica	2 798	3 406	-608
914	cukrová repa	58 597	47 672	10 926
915	kukurica	30 910	31 292	-381
916	repka olejná Nebojsa	12 397	6 941	5 456
919	réžia poľná Nebojsa	120 170	34 301	85 868
933	pšenica ozimná Nebojsa	64 644	29 707	34 938
	poľná výroba spolu	301 331	163 733	137 598
929	farma Nebojsa	1 723	3 567	-1 844
981	sliepky Rovinka	364	342	23
	živočíšna výroba spolu	2 087	3 909	-1 822
	ostatné - technológia	2 866	6 184	-3 318
900	poľnohospodárstvo spolu	306 284	173 826	132 458
	spolu	4 364 963	4 567 777	-202 815
	daň z príjmu splatná			
	daň z príjmu odložená		444 822	444 822
		4 364 963	4 122 955	-647 637

K uvedenému hospodárskemu výsledku pred zdanením bola zúčtovaná odložená daňová povinnosť vo výške 444.822 EUR. Odložená daň z príjmu vyplýva z: a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti, c) možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane. Hospodársky výsledok po zdanení je strata 647.637 EUR. Spoločnosť účtovala v predchádzajúcich rokoch o daňovej pohľadávke z titulu možnosti umorovania strát predchádzajúcich rokov, ktoré však z titulu dosiahnutia straty v roku 2018 v ¼ nemohla využiť a túto pohľadávku musela o príslušnú časť znížiť (t.j. 395.486 EUR), čo malo nepriaznivý dopad na celkový hospodársky výsledok.

b) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať.

c) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2018 účtovnú stratu po zdanení vo výške 647 637 eur. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na nasledovné vysporiadanie straty – preúčtovanie na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

d) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík**.

e) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení**.

3) Ďalšie informácie

Krátkodobé pohľadávky predstavujú podiel na majetku 4,67 % a celkovú čiastku 849 tis. EUR, oproti roku 2017 poklesli o 300 tis.EUR, z toho u pohľadávok z obchodného styku o 200 tis. EUR a u daňových pohľadávok o -36 tis. EUR a u iných pohľadávok o 65 tis. EUR. Pohľadávky z obchodného styku predstavujú k 31.12.2018 hodnotu celkom 870 tis. EUR. Opravné položky má spoločnosť vytvorené vo výške 35 tis. EUR.

Spoločnosť eviduje pohľadávky v čiastke 870 tis. EUR, z toho najväčšia je voči Vínu Nitra 711 tis. (predstavuje 87,78 % z celkových pohľadávok), MHS Produkt 21 tis. EUR, Cieľovej Rovinke 33 tis. EUR, Gerko 15 tis. EUR a Považskému cukru 20 tis. EUR.

Poskytnuté preddavky dodávateľom eviduje spoločnosť k 31.12.vo výške 11 tis. EUR. Ostatné pohľadávky sú vo výške 2 tis. EUR.

Podľa lehoty splatnosti je stav pohľadávok nasledovný:

lehoty splatnosti	suma v EUR	%-tný podiel
do lehoty splatnosti	7 036	0,81
po lehote spolu	862 975	99,19
po lehote splatnosti do 30 dní	31 279	3,60
po lehote splatnosti 30- 90 dní	247 179	28,41
po lehote splatnosti 90-180 dní	148 817	17,11
po lehote splatnosti 180-360 dní	341 327	39,23
po lehote splatnosti 360-1080 dní	35 485	4,08
Po lehote splatnosti nad 1080 dní	58 888	6,77
spolu	870 011	100,0

Krátkodobé záväzky

Krátkodobé záväzky predstavujú podiel na celkovom majetku 8,70 % a v celkovom objeme 1.582 tis. EUR. Záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 780 tis. EUR. Z bežného obchodného styku sú záväzky 747 EUR. Najvyššie sú záväzky voči skupine, teda spoločnosti United Industries 261 tis. EUR., Poľnonákup a.s. 46 tis. EUR, Slovensko-čínske vinice 92 tis. EUR, Hotely Plus 7 tis. EUR, čo spolu predstavuje záväzky vo výške 405 tis. EUR (54,27%). Záväzky mimo skupiny má spoločnosť voči IProvin Slovakia 32 tis. EUR, M.Šupa 25 tis. EUR, PD Hlohovec 21 tis. EUR.

Podľa lehoty splatnosti je stav záväzkov nasledovný:

lehoty splatnosti	suma v EUR	%-tný podiel
do lehoty splatnosti	113 328	15,2
po lehote splatnosti do 30 dní	88 843	11,9
po lehote splatnosti 30- 90 dní	116 634	15,6
po lehote splatnosti 90-180 dní	107 663	14,4
po lehote splatnosti 180-360 dní	135 878	18,2
po lehote splatnosti 360-999 dní	184 843	24,7
spolu	747 189	100,0

Ostatné krátkodobé záväzky – z postúpenia, má spoločnosť v čiastke 1.585 tis. EUR z toho Slovensko-čínske vinice 1.563 tis.EUR a Kováčik 21 tis. EUR.

Iné záväzky sú vo výške 688 tis. EUR a podiel na celkovom majetku 3,78 %, ktoré pozostávajú z úverových zmlúv.

Poskytovateľ	Zmluva o úvere zo dňa	Splatný	Zostatok k 31.12.2018
Protetika, a.s.	Zmluva o pôžičke z 23.1.2013	30.12.2018	36 000
PhDr. Eduard Šebo	Viacero zmlúv		304 369
Mudr. Marián Šolty	Nie je k dispozícii zmluva		66 388
Galenos, s.r.o.	Zmluva o úvere z 22.3.2016	Do 14 dní od výzvy	9 979
Úvery spolu			416 736

Okrem úverov sú evidované ďalšie záväzky:

Záväzky za prenájom pôdy	232 tis. EUR
Záväzky z poistného	4 tis. EUR
Ostatné záväzky	2 tis. EUR

Dlhodobé záväzky

Dlhodobé záväzky majú podiel na celkovom majetku 53,95% a sú v celkovom objeme 9.810 tis. EUR. Ide o záväzky z úverových zmlúv voči skupine – spriaznených osobám:

Poskytovateľ	Zo dňa	Splatnosť	Zostatok k 31.12.2018
United Industries a.s.	Zmluva o úvere 5.1.2016	27.12.2023	2.902.000
United Industries a.s.	Zmluva o úvere 4.9.2014	31.12.2020	256.000
United Industries a.s.	Zmluva o úvere 10.3.2017	31.12.2023	538.406
United Industries a.s.	Zmluva o úvere 5.6.2016	31.12.2023	389.300
United Industries a.s.	Zmluva o úvere 2.4.2014	31.12.2020	2.005.000
Slov.čínske vinice	Dohoda o novácii zo dňa 30.3.2011	31.12.2023	2.195.000
Stavindustria	Zmluva o pôžičke 25.7.2017	31.12.2023	48.000
Spolu			8.899.206

Úroková miera je vo výške 2,9% p.a.

V dlhodobých záväzkoch ďalej eviduje spoločnosť k 31.12.2018 záväzky z leasingových zmlúv v celkovej čiastke 115 tis. EUR :

Č.leasing.zmluvy	Predmet obstarania	Splatné	Zostatok
UCL 5803558	Os.vozidlo dacia duster 2x	05.02.2021	5.370,01
VUB 1011810764	Zberač hrozna	26.08.2022	36.104,96
VUB 1011810763	Vinohr.traktor KUBOTA	26.10.2022	73.274,47
spolu			114.749,44

Dlhodobé bankové úvery

Poskytovateľ	Zo dňa	obdobie	Zostatok
SZRB, a.s.	Zmluva č. 292437-2018	30.06.2019	142 809,70
SLSP, a.s.	Zmluva č. 813/CC/18	30.06.2020	886 503,87
spolu			1.029.313,57

Oba tieto úvery sú nové, ešte nedočerpané.

Úverová zmluva so SZRB bola uzatvorená na úver v čiastke 425.856 EUR, čerpanie bolo povolené do 31.12.2018, celá čiastka nebola dočerpaná. Úrok bol dohodnutý vo výške 2,29 % p.a.

Úverová zmluva so SLSP bola uzatvorená na úver v čiastke 1.441.000 EUR, s lehotou na čerpanie do 28.06.2019, splatný 30.06.2020. Úrok bol dohodnutý vo výške 8% p.a.

Finančná analýza

Štruktúra majetku:

Ukazovateľ	K 31.12.2017	K 31.12.2018	rozdiel
Neobežný majetok	14.352.848	14.765.475	412.627
Obežný majetok	2.428.5780	2.948.740	520.162
Časové rozlíšenie	222,317	469.117	246.800
Majetok celkom	17.003.743	18.183.332	1.179.589

Krytie majetku:

Ukazovateľ	K 31.12.2017	K 31.12.2018	rozdiel
Vlastným imáním	3.251.936	2.602.191	-649.745
Záväzkami	10.735.245	12.624.607	1.889.362
z toho úvermi	9.073	1.029.314	1.020.241
Časovým rozlíšením	3.016.562	2.956.534	-60.028
Krytie majetku celkom	17.003.743	18.183.332	1.179.589

Prostriedky spoločnosti sú viazané v pomaly obrátkovom kapitáli na 81,20 %, oproti roku 2017, kedy boli viazané na 84,40 % sa tento podiel znížil o 3,20%. Podiel cudzích zdrojov na celkových aktívach predstavuje 85,70, oproti predchádzajúcemu obdobiu sa zvýšil o 4,83% (v roku 2017 bol podiel 80,87%). Ukazovateľ má nevyhovujúcu úroveň, spoločnosť je podkapitalizovaná. Kritická hranica je 70 %. Opotrebenie investičného majetku odpisovaného je na 49,39%. Oproti roku 2017 je vyššie o 7,97 %. Ukazovateľ má priaznivú hodnotu, čo je z dôvodu zvýšeného objemu dlhodobého majetku s dlhšou dobou odpisovania ako je obnova viníc a výsadba nových viníc. Úverová zaťaženosť je 6,48 %, oproti predchádzajúcemu obdobiu sa zvýšila o 5,35%. Tento ukazovateľ má primeranú hodnotu, vyjadruje iba úverový vzťah k bankám.

Analýza likvidity:

Ukazovateľ likvidity	2015	2016	2017	2018	Štandard
I.stupňa – okamžitá	0,01	0,01	0,01	0,01	0,2-0,8
II.stupňa – bežná	0,13	0,53	0,37	0,61	1,0-1,5
III.stupňa – celková	0,27	0,48	0,4	0,70	2,0-2,5

Tieto ukazovatele sa používajú pre bežnú orientáciu o platobnej schopnosti spoločnosti. Okamžitá likvidita vyjadruje solventnosť firmy. Spoločnosť nemá dostatok pohotovostných finančných prostriedkov na krytie svojich potrieb. Oproti predchádzajúcemu obdobiu je ukazovateľ na rovnakej úrovni a je pod dolnou hranicou štandardných hodnôt.

Bežná likvidita a celková likvidita vyjadruje schopnosť zmeniť obežné aktíva na finančné prostriedky. Bežná likvidita oproti roku 2017 zaznamenala zlepšenie ale je stále pod hranicou optimálnych hodnôt. Celková likvidita tiež nedosahuje ani dolnú hranicu štandardu. Vyjadruje schopnosť spoločnosti kryť peňažnými prostriedkami a pohľadávkami svoje bežné potreby a krátkodobé dlhy.

Analýza rentability:

Ukazovatele rentability	2015	2016	2017	2018
Vložených prostriedkov	-9,02	7,72	-5,61	-3,56
Vlastného kapitálu	-63,62	33,52	-29,33	-24,89
Nákladová rentabilita	-31,92	21,43	-24,02	-14,19
Výnosová	-44,42	17,72	-27,05	-14,65

Ukazovatele rentability vyjadrujú hodnotu hospodárskeho výsledku podľa toho, či spoločnosť dosiahla zisk alebo stratu. Rentabilita vlastného kapitálu by sa mala pohybovať na hranici bežnej úrokovej miery a celkového kapitálu 5-8 %. Rentabilita tržieb by mala byť nad 10%.

Ukazovatele obrátkovosti:

Ukazovateľ obrátkovosti	2015	2016	2017	2018
doba obratu zásob	264,49	208,53	220,90	165,47
doba obratu pohľadávok	63,99	366,36	164,45	87,18

Doba obratu zásob má v čase kolísavý vývoj, oproti predchádzajúcemu obdobiu sa zlepšila. Tento ukazovateľ je ovplyvnený aj sezónnosťou výroby (optimálna hodnota 40 dní).

Doba obratu pohľadávok je oproti minulému roku na nižšej úrovni. Vysoká doba obratu pohľadávok je z dôvodu nízkeho objemu pohľadávok oproti záväzkom. (optimálna hodnota 20-30 dní).

Spoločnosť disponuje nedostatkom čistého pracovného kapitálu -1.334 tis. EUR v prevádzkovej oblasti a v dlhodobom majetku s nedostatkom -1.446 tis. EUR čo ovplyvňujú predovšetkým časovo rozlíšené investičné dotácie.

Saldo platobnej neschopnosti je – 10.597 tis. EUR, na čo majú tiež vplyv časovo rozlíšené investičné dotácie, ktoré pri plnení podmienok nebude musieť spoločnosť vrátiť, bež dotácií je saldo platobnej neschopnosti -8.864 tis. EUR. (Toto je kryté dlhodobnými pôžičkami od podnikov v skupine 8.899 tis. EUR so splatnosťou v roku 2023.)

Ukazovatele náročnosti výroby:

Tieto ukazovatele sa počítajú v pomere k výnosom. V roku 2016 boli výnosy ovplyvnené predajom majetku, preto pri porovnávaní roku 2018 s predošlými rokmi je potrebné prihliadať najmä na obdobia pred rokom 2016.

Ukazovateľ:	2015	2016	2017	2018
Materiálová a energetická náročnosť výroby	22,30	9,55	17,34	29,62

Materiálová a energetická náročnosť výroby vzrástla v roku 2018 najmä vplyvom výsadby vinohradov, ktoré boli taktiež súčasťou tržieb v aktivácii investičných nákladov.

Ukazovateľ:	2015	2016	2017	2018
Mzdová náročnosť	49,12	19,13	35,15	24,93

Mzdová náročnosť v roku 2018 oproti predchádzajúcemu roku poklesla o 10,22%.

Ukazovateľ:	2015	2016	2017	2018
Nákladovosť výroby celkom	139,15	82,67	112,59	104,65

Celková nákladovosť výroby sa z dlhodobého hľadiska (s výnimkou porovnania s rokom 2016) znižuje.

Stav po kampani 2018

CHATEAU MODRA, a.s. v roku 2018 dopestovala na 418 ha a na 1 062 342 krov 2 62563 kg, čo predstavuje výnos 6 279 kg/ha. Ročník 2018 CHATEAU MODRA, a.s. hodnotí spoločnosť ako aj väčšina vinohradníkov a vinárov Slovenska hodnotia ako výborný a nadpriemerný (spravidla ho porovnávajú s rokom 2017).

V záujme vylepšenia odrodovej štruktúry CHATEAU MODRA, a.s. zrealizovalo 87,3 ha nových výsadiieb. CHATEAU MODRA, a.s. je pripravená vysadiť ešte 40 ha v tomto roku v Krškanoch za predpokladu úspešného zrealizovania výsadiieb v Galante a v Hubiciach. V záujme zvýšenia úrod v existujúcich viniciach zrealizovať na jeseň podsadby vo výške 90 000 štepov. Predpokladáme, že obmedzená časť budú aj interšpecifické odrody.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017