

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno účtovnej jednotky:	Tatranská mliekareň a. s.
Sídlo účtovnej jednotky	Nad traťou 26 060 01 Kežmarok
Dátum založenia:	26.06.1992
Deň zápisu:	01.07.1992
Právna forma:	Akciová spoločnosť
IČO:	31 654 363
DIČ:	2020515596
Registrácia	Okresný súd Prešov Obchodný register Oddiel: Sa, vložka číslo: 108/P
Základné imanie:	10 360 000,00 €

Spoločnosť bola založená jednorazovo zakladateľom Fondom národného majetku SR v zmysle zákona 92/91 o prevode majetku štátu na iné osoby a § 153 a ustanovení zákona č. 513/91 Zb. dňa 26.06.1992, Starý spis: Sa 299.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti spoločnosti:

- spracovanie surového kravského mlieka, výroba mliekarenských výrobkov
- nákup a predaj mliečnych výrobkov
- obchodná činnosť s potravinami

- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľných živností
- cestná nákladná doprava
- balenie nápojov v rozsahu voľných živností
- výroba ovocných a zeleninových nápojov
- sprostredkovanie výroby v rozsahu voľných živností
- finančný a operatívny leasing
- výroba drevených paliet a obalov
- prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva, s poskytovaním iných než základných služieb
- podnikateľské poradenstvo, vedenie účtovníctva
- správa nehnuteľností
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností
- výroba nealkoholických nápojov
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom automobilov

I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzenie ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods.5 OZ ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2018, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 12.04.2019. Valné zhromaždenie sa konalo v sídle spoločnosti. Schválilo hospodárske výsledky, výročnú správu akciovej spoločnosti a tiež návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2019 vo výške 559 393 € nasledovne:

- na účet 421 - zákonný rezervný fond čiastku	55 939 €
- na účet 472 - sociálny fond	5 000 €
- na účet 428 - nerozdelený zisk	498 454 €

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2019 do 31.decembra 2019.

I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok nie je k 31.12.2019 konsolidujúcou ani konsolidovanou jednotkou v rámci akéhokoľvek konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	284	233
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	287	243
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

Organizačná schéma spoločnosti je vzhľadom na počet pracovníkov a charakter výrobo-prevádzkových vzťahov spoločnosti trojstupňová. Horizontálne je členená na úseky a oddelenia, umožňujúca priame a efektívne riadenie jednotlivých útvarov. Vedúcim organizácie je generálny riaditeľ akciovej spoločnosti. Pod jeho priame riadenie patria následní pracovníci – vedúci úsekov:

- I. ekonomický riaditeľ
- II. výrobný riaditeľ
- III. obchodný riaditeľ
- IV. technický riaditeľ
- V. právnik
- VI. vedúci oddelenia riadenia kvality a predstaviteľ manažmentu pre ISO
- VII. vedúci úseku personálnej práce a internej komunikácie
- VII. vedúci nákup mlieka

Uvedení pracovníci riadia vedúcich pracovníkov jednotlivých odborných útvarov, ktorí riadia výkonných pracovníkov. Existujúca štruktúra riadenia je v súčasných podmienkach vyhovujúca, umožňuje rýchly tok radiácií informácií, ako aj ich spätnú väzbu.

Riadiace funkcie v Tatranskej mliekarni a. s. vykonávali / stav k 31.12.2019/:

Ing. Ľubomír Valčuha

generálny riaditeľ

Ing. Dušan Hrúz	ekonomický riaditeľ
MVDr. Monika Kurucová	výrobný riaditeľ
PhDr. Ján Husák	obchodný riaditeľ
Ing. Peter Klimovský	riaditeľ technického úseku
JUDr. Oldrich Lejnar	právnik
Ing. Gabriela Eliašová	vedúca oddelenia riadenia kvality a predstaviteľ manažmentu pre ISO
Ing. Branislav Petřík	vedúci MTZ a obslužných činností
Ing. Peter Gurka	vedúci nákupu mlieka

Manažment akciovej spoločnosti tvoria pracovníci s adekvátnym vzdelaním a praxou v odbore. Štruktúra a odbornosť zamestnancov je na požadovanej úrovni, akciová spoločnosť nezaznamenáva zvýšenú fluktuáciu pracovníkov.

Tatranská mliekareň a.s. má zavedený systém riadenia kvality podľa normy ISO 9001. V roku 2000 bol spoločnosti Tatranská mliekareň a.s. udelený Certifikát systému manažérstva kvality podľa noriem ISO 9001:2000, EN ISO 9001:2000, BS EN ISO 9001:2000 a STN EN ISO 9001:2001 spoločnosťou Lloyd's Register Quality Assurance Limited. V roku 2009 bol Certifikát systému manažérstva kvality aktualizovaný podľa normy EN ISO 9001:2008. Od roku 2012 bola spoločnosť Tatranská mliekareň a.s. certifikovaná spoločnosťou ASTRAIA, s.r.o.. Od roku 2017 bola spoločnosť Tatranská mliekareň a.s. certifikovaná spoločnosťou LL-C (Certification) Czech Republic a.s.. Od roku 2018 je Certifikát systému manažérstva kvality aktualizovaný podľa normy ISO 9001:2015. Na základe uvedenej normy sa pristupuje k celkovej výrobnéj a podnikateľskej činnosti akciovej spoločnosti (od výberu dodávateľov surovín, materiálov i služieb až po konečného odberateľa a zákazníka).

Tatranskú mliekareň a .s. tvoria okrem výrobného podniku v Kežmarku aj jedna maloobchodná predajňa, sklad Banská Bystrica , ubytovacie zariadenie vo Veľkej Lomnici, sklad Nitra.

- Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Oznámenie o schválení účtovnej závierky spoločnosti Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok za rok 2018 bolo súčasťou účtovnej závierky za rok 2018 a zaslané na daňový úrad pre vybrané daňové subjekty dňa 25.06.2019.

- Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 12.04.2019 schválilo spoločnosť DAD Consulting, s .r. o. so sídlom Gánovská 211/16, 058 01 Gánovce ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31.decembra 2019.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť spĺňa všetky predpoklady na nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

V tejto časti prílohy sa opisujú základné informácie o účtovných metódach a zásadách pri vedení účtovníctva účtovnej jednotky, hlavne spôsoby oceňovania majetku a záväzkov.

- a) Účtovná jednotka v priebehu roka 2019 nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR.
- c) Účtovná jednotka na strane aktív vykazuje údaje o účtovaní :
- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
 - dlhodobého finančného majetku
 - zásob
 - pohľadávok
 - finančných účtoch
 - nákladoch budúcich období
 - príjmoch budúcich období
- d) Účtovná jednotka na strane pasív vykazuje údaje o účtovaní:
- vlastného imania
 - základného imania
 - fondov – kapitálové fondy, fondy zo zisku
 - HV minulých období, HV bežného obdobia
 - rezerv
 - záväzkov – dlhodobých, krátkodobých
 - bankových úverov, ktoré sú rozdelené na dlhodobé a bežné
 - výnosoch budúcich období

e) Na strane výnosov účtovná jednotka účtuje o tržbách za:

- predaný tovar
- predaj vlastných výrobkov a služieb
- predaj dlhodobého hmotného majetku a nehmotného majetku a materiálu

Na strane výnosov sa ďalej účtuje o : aktivácií – účtovná jednotka prevádzkuje maloobchodnú jednotku, uskutočňuje predaj formou ambulantného predaja
zmene stavu vnútropodnikových zásob – účtuje sa o zmene stavu nedokončených výrobkov vo výrobe
a zmene stavu vlastných výrobkov v expedičnom sklade
ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti, kde sa účtuje hlavne o rozpustených dotáciách z investičného majetku
výnosových úrokoch, o dotácií na mliečny program.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež ponížené o zľavy a zrážky /rabaty, bonusy, dobropisy skontá a pod./

f) Na strane nákladov účtovná jednotka účtuje o :

- nákladoch vynaložených na obstaranie predaného tovaru
- spotrebe materiálu, energie, neskladovateľných dodávok
- službách
- osobných nákladoch – mzdové náklady, náklady na sociálne poistenie, sociálne náklady
- daniach a poplatkoch
- odpisoch
- zostatkovej cene predaného dlhodobého majetku

Na strane nákladov sa ďalej účtuje o: ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, kde sa hlavne vykazuje : poistenie majetku
nákladových úrokoch
kurzových stratách
ostatných nákladoch na finančnú činnosť
daniach

g) V oblasti o daniach z príjmov sa účtuje o dani spltnej, účtovná jednotka účtuje aj o odloženej dani

h) Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje:

- ceniny
- majetok CO
- záväzky zo založeného majetku

- záväzky z ručenia
- záväzky – zmenky
- pohľadávky kryté záložným právom
- postúpené pohľadávky

i) Účtovná jednotka eviduje spriaznené osoby.

j) Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastal medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

k) Účtovná jednotka eviduje zmenu vlastného imania – v zmene hospodárskeho výsledku
v oceňovacích rozdielov z precenenia majetku
v tvorbe zákonného rezervného fondu
v nerozdelenom zisku minulých rokov

l) Spoločnosť vytvára prehľad peňažných tokov.

II.3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť je prístupujúcim dlžníkom za úvery čerpané u peňažných ústavov SLSP a. s., VÚB a. s. a ČSOB a. s. spoločnosťami Syräreň Havran a. s. Senica a IKA TRANS. spol. s r. o., Kežmarok:

Senica – Havran a. s. Senica vo výške 1 388 903 €

IKA TRANS spol. s r. o. – Kežmarok vo výške 1 646 757 €

II. 4a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorý je ocenený vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. Za rok 2019 účtovná jednotka neúčtovala o pohybe dlhodobého nehmotného majetku. DNM obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou.

2. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku vlastnou činnosťou.

3. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu

uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena vyššia ako 1 700,- EUR

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť eviduje:

- pozemky
- stavby
- samostatné hnuteľné veci, príp. súbory hnuteľných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie, ocenenie ktorých je vyššie ako 1 700 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok.

Drobným hmotným majetkom sú samostatné hnuteľné veci, ktorých ocenenie je 1 700 eur a nižšie. Účtovná jednotka sa môže rozhodnúť, že drobný hmotný majetok nie je dlhodobý a v tomto prípade sa o hmotnom majetku účtuje pri obstaraní do nákladov spoločnosti.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou účtovná jednotka neeviduje.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom účtovná jednotka neeviduje.

7. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely. Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní oceňuje obstarávacou cenou. Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s údržbou cenného papiera a podielu.

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňuje metódou vlastného imania ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- dodatočný členský vklad v spoločnosti PD Ivanka pri Nitre vo výške 443 802, € predstavuje 24,33 % podiel na základnom imaní.

Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 1 126 997 € predstavuje podiel 683 194 €. Za rok 2019 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške – 32 220 €.

- vklad do spoločnosti TAMI-TEJ v Debrecíne, kde podiel za ZI je 20 %.

- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň má v Syrárni Havran, a. s. Senica podiel 235 385 €, čo predstavuje 19,36 % na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 140 064 €, predstavuje podiel -95 321 €. V roku 2019 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške 106 396 €.

V roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň premenila svoju pohľadávku voči spoločnosti Syrárne Havran vo výške 700 000 € na kapitálový vklad spoločníka, ktorým sa nezvýšilo jeho základné imanie. Spoločnosť Syrárne Havran svoj záväzok vložila do ostatných kapitálových fondov.

- v roku 2019 podiel spoločnosti Tatranská vo Výskumnom ústave mliekarenskom a .s., Žilina je 72 108 €, čo predstavuje 24,747 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 64 790 €, predstavuje podiel -7 318 €. V roku 2019 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške - 1 510 €.

- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s., eviduje vklad v spoločnosti Agro Očová s .r. o. vo výške 120 000 € , čo predstavuje 24,465 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo 122 409 €, predstavuje podiel 2 409 €. V roku 2019 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške 5 363 €.
- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s., má vklad v spoločnosti BPMDS, s .r. o. vo výške 2 500 €, čo predstavuje 50 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 1 677 €, predstavuje podiel – 823 €. V roku 2019 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -40 €.
- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s. eviduje vklad v PD Očová vo výške 6 639 €, čo predstavuje 0,360 % podiel na ZI.
- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň a. s. eviduje 30 ks CP /ISIN SK1120005337/ v hodnote 60,- EUR spoločnosti Druhá strategická .a. s.
- v roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň a. s. eviduje 141 751 ks CP /ISIN CS0009007653 v počte 80 716 ks a ISIN SK1120010436 v počte 61 035 ks/
v nulovej trhovej hodnote spoločnosti Senická mliekareň a. s. v konkurze na základe Zmluvy o darovaní cenných papierov.

8. Zásoby

Účtovná jednotka eviduje zásoby obstarané kúpou – skladovaný materiál
skladovaný tovar

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.

9. Účtovná jednotka eviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou : nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby výrobky

tieto zásoby sú oceňované vlastnými nákladmi , /priamy materiál, priame mzdy o ostatné priame náklady/ a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou /výrobná réžia/. Nákladmi podľa uvedeného sa rozumie buď skutočná výška nákladov, alebo výška podľa operatívnych /plánovaných/ kalkulácií, ktoré sú stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonov.

10. Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.

13. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Spoločnosť účtuje v skupine ceniny – nákup stravných lístkov, kolkov a iné.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V účtovníctve sa náklady budúcich období delia na krátkodobé a dlhodobé.

15. Záväzky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery

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. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia a rezervu na náklady na overenie účtovnej závierky audítorom.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Dlhopisy a zmenky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhopisoch.

Účtovná jednotka eviduje zmenku voči spoločnosti AGRINV INVESTMENTS LIMITED vo výške 4 501 000,- €, ktorá je splatná v roku 2025.

Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

spoločnosť eviduje krátkodobú finančnú výpomoc od : Ing .Bobák CSc vo výške 250 000 €

dlhodobé záväzky z titulu pôžičiek eviduje od:	Cosmos Trading	vo výške	320 000 €
	Wagon trading	vo výške	800 000 €
	Cosmos Transport	vo výške	1 748 121 €

Úvery, ktoré sú poskytnuté od bankových spoločností, delia sa na krátkodobé a dlhodobé.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Účtovná jednotka rozdeľuje výnosy budúcich období na dlhodobé a krátkodobé. Účtuje sa tu hlavne výnos pri rozpúšťaní dotácie poskytnutej na investičný majetok.

17. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka neeviduje prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.

20. Majetok obstaraný v privatizácia

Účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný v privatizácií.

21. Daň z príjmu

Účtovná jednotka účtuje za bežné účtovné obdobie splatnú daň vo výške 263 252 €, za predchádzajúce obdobie bola splatná 244 441 €. Účtovná jednotka účtovala v roku 2019 odloženú daň – pohľadávku vo výške 40 799 € a zrušenie odloženej daní vo výške 5 117 €.

Odložené dane sa vzťahujú na

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období

22. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením NBS 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 výmenným kurzom určeným a vyhláseným NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka k 31.12.2019 účtovala:

	Kurzový zisk	Kurzová strata
Pohľadávky	3 271	324
Záväzky	10	304
Bankové účty	60	6 281

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotnou

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi.

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 f) Odpisový plán

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

	Predpokladaná doba použ. v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
softvér	4	lineárna	25
Oceniiteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
drobný dlhodobý nehm. majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
	40	lineárna	2,5

Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

II. 4g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka za zdaňovacie obdobie roka 2019 získala dotácie na obstaranie investičného majetku :

pre projekt /kód projektu 313 012C454/ inovácia technologického procesu TAMI vo výške 345 288 €,

pre projekt /kód projektu 313012I750/ inovácia technologických zariadení v spoločnosti Tatranská mliekareň a. s. vo výške 866 423 €.

Spoločnosť účtuje o poskytovaní pomoci z finančných zdrojov EÚ na podporu mlieka a mliečnych výrobkov pre žiakov s povinnou školskou dochádzkou. Za rok 2019 z tohto titulu bolo zaúčtovaných 1 306 442 €. Doplatok za obdobie 9. až 12. mesiac 2018 bol 10 815 €. V roku 2019 bola poskytnutá dotácia za rok 2018 vo výške 571 389 €, za rok 2018 bola poskytnutá dotácia 772 427 €. K 31.12.2019 spoločnosť eviduje pohľadávku voči štátnemu rozpočtu z titulu dotácie na školské mlieko vo výške 534 015 € za obdobie september až december 2019.

V rámci projektu „Propagácia školského programu prostredníctvom poskytovania reklamných a marketingových služieb „online marketing „ bola zaúčtovaná dotácia vo výške 78 000 €, poskytnutých bolo 64 000 €, pohľadávka voči štátnemu rozpočtu za obdobie september až december 2019 je vo výške 14 000 €.

Spoločnosť získala v roku 2019 dotáciu za účasť na výstave „Gastr a kulinária“ v Nitre vo výške 2 729 €.

Účtovná jednotka sa zapojila do projektu „Podpora duálneho vzdelávania“. V rámci tohto projektu získala dotáciu zo štátneho rozpočtu vo výške 1 331 €.

V rámci zapojenia sa do regionálneho pilotného projektu „Šanca pre všetkých“ spoločnosť účtovala dotáciu za rok 2019 vo výške 46 791 €. K 31.12.2019 bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 26 445 €. Pohľadávka voči štátnemu rozpočtu z uvedené projektu k 31.12.2019 je 20 446 €.

II.5 Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období.

Účtovná jednotka v roku 2019 neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

ČI. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY**III. 1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01.januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	190 533	50 055			0		240 588
Prírastky		120	0			0		120
Úbytky		0	0			0		0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		190 653	50 055			0		240 708
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		181 361	49 138					230 499
Prírastky		7 106	917					8 023
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		188 467	50 055					238 522
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 172	917					10 089

Stav na konci účtovného obdobia		2 186	0					2 186
--	--	-------	---	--	--	--	--	-------

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	190 533	50 055			0		240 588
Prírastky		0	0			0		0
Úbytky		0	0			0		0
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		190 533	50 055			0		240 588
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		173 099	46 826					219 925
Prírastky		8 262	2 312					10 574
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		181 361	49 138					230 499
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		17 434	3 229					20 663
Stav na konci účtovného obdobia		9 172	917					10 089

III.1 b) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neeviduje DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo.

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku

V roku 2019 bolo zaradené rekreačno stravovacie zariadenie v 950 000 EUR, technologické zariadenia na stredisko syrárň vo výške 393 270 EUR, chladiace zariadenie v hodnote 95 667 EUR, odstredivka na stredisko stáčanie mlieka v hodnote 85 000 EUR, vážiace zariadenie BOSCH na stredisko tvarohareň a iné. tvarohu vo výške 32 360 EUR , a iné. Vyraďený bol majetok vo výške 200 271 EUR.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 074 908	14 918 262	32 949 377				923 374	525 804	51 391 725
Prírastky							7 892 261	8 970 334	16 862 595
Úbytky	-17 326	-12 858	-278 492				-117 773		- 426 449
Presuny	55 200	1 015 848	890 497				-1 961 545	- 5 025 185	- 5 025 185

Stav na konci účtovného obdobia	2 112 782	15 921 252	33 561 382				6 736 317	4 470 953	62 802 686
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 344 619	27 747 395				0	0	37 092 014
Prírastky	0	665 482	2 468 004				0	0	3 133 486
Úbytky	0	-12 857	-278 492				0	0	- 291 349
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 997 244	29 936 907				0	0	39 934 151
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 074 908	5 573 643	5 201 982				923 374	525 804	14 299 711
Stav na konci účtovného obdobia	2 112 782	5 924 008	3 624 475				6 736 317	4 470 953	22 868 535

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 081 557	14 878 438	31 729 508				457 994	463 697	49 611 194

Prírastky							1 980 535	799 693	2 780 228
Úbytky	--8 605	-3 927	-198 589				-50 990		- 262 111
Presuny	1 956	43 751	1 418 458				-1 464 165	-737 586	-737 586
Stav na konci účtovného obdobia	2 074 908	14 918 262	32 949 377				923 374	525 804	51 391 725
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 672 327	24 905 211				0	0	33 577 538
Prírastky	0	676 220	3 040 722				0	0	3 716 942
Úbytky	0	-3 927	-198 588				0	0	- 202 515
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 344 619	27 747 395				0	0	37 092 014
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 081 557	6 206 111	6 824 297				457 994	463 697	16 033 656
Stav na konci účtovného obdobia	2 074 908	5 573 643	5 201 982				923 374	525 804	14 299 711

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou a zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke
Účtovná jednotka neeviduje.

III.1 c) Informácie o DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

Na dlhodobý hmotný majetok, je zriadené záložné právo a účtovná jednotka má obmedzené právo s ním, nakladať.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	9 894 242
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	498 649

Zabezpečenie úverov TAMI a. s. k 31.12.2019
ČSOB a.s.

1 830 000 € kontokorentný úver – zostatok k 31.12.2019 je vo výške 1 016 112 €.

Zabezpečenie: záložné právo k nehnuteľnostiam: stavba administratívna budova TAMI a.s.

v Kežmarku, súp. č. 1554 na parc. 2338/2

pozemok, parc. č. 2338/2 o výmere 1 600 m²

Vinkulácia poistného plnenia

blancozmenka Tami a.s. Kežmarok

: pohľadávky TESCO STORES SR

záložné právo na pohľadávky TAMI BOHEMIA s.r.o. voči jej

odberateľom s výnimkou Kaufland ČR

ručiteľské vyhlásenie spoločnosti Cosmos Transport, a.s.

vecné bremeno práva prechodu a prejazdu cez parcelu č. 2336/1 o výmere 23 816 m² k parcele č. 2338/2 evidovaných na LV č. 364 pre k.ú.

Kežmarok

Zmluvy o účelovom úvere č. 0485/15/08655 vo výške 2 214 593 EUR – zostatok k 31.12.2019 je vo výške 342 593 €.

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutelný investičný majetok

nehnutelný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos transport, a.s. ako pri ktč úvere,

Zmluvy o účelovom úvere č. 0464/19/08655 vo výške 1 891 088,60,- EUR zostatok k 31.12.2019 je vo výške 865 582 €.

Zmluva o preklenovacom úvere . 0463/19/08655 vo výške 1 018 278 €, zostatok k 31.12.2019 je vo výške 120 794 €.

Zmluva o účelovom úvere č. 0465/19/08655 vo výške 1 000 000 €, zostatok k 31.12.2019 je vo výške 0,00 €, zatiaľ nečerpané.

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutelný investičný majetok

nehnutelný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos Transport, a.s. ako pri ktč úvere.

SLSP a. s.

Ktč úver 3 150 000,- EUR, zabezpečenie: - pohľadávky v NCRZP voči: COOP JEDNOTA POPRAD, CBA VEREX a. s., NITRAZDROJ, a. s., PRIMA HOLDING

Bratislava, CBA Slovakia, s .r. o., COOP JEDNOTA Bratislava, SINTRA spol. s r .o., LIDL Slovenská republika, v. o .s., LIDL Česká republika, v. o. s., LIDL

Poľsko – zostatok k 31.12.2019 je 2 753 672,- €

- zásoby

- hnuťelné veci: pasterizačná stanica /Inv.číslo 2007043-2007071/
miešacie zariadenie inv.č. 2011009
procesing 3

Splátkový úver	4 400 000,-	EUR /zostatok k 31.12.2019	4 391 892,-	EUR /splatnosť do 31.12.2027
Splátkový úver	1 300 000,-	EUR /zostatok k 31.12.2019	408 444,-	EUR /splatnosť do 31.12.2027
Splátkový úver	1 150 000,-	EUR /zostatok k 31.12.2019	363 654,-	EUR /splatnosť do 31.12.2021

zabezpečenie: - nehnuteľný majetok založený vkladom do katastra nehnuteľností v k. ú. Kežmarok, vedený na LV č. 364, 2748, v k. ú. Banská Bystrica na LV č. 3779

- Biancozmenka spoločnosti,
- prístupenie k záväzku dlžníka spoločnosti: BOFIN a. s.
Cosmos Transport, a. s.
- vinkulácia poistenia majetku a zásob

VÚB, a.s.

3 000 000,- EUR ktk úver ,

zabezpečenie: – bianco zmenka, pohľadávky ostatné voľné, HIM – technológie - zostatok k 31.12.2019 je 2 887 092 €.

nehnuteľný majetok areál mliekarene v Nových Zámkoch /pozemky + stavby/
vklad do katastra nehnuteľností v k. ú. Nové Zámky, LV č. 10585 v k.ú. Nové Zámky,
zmenka + ručiteľská zápisnica: TAMI a. s.

Cosmos Transport, a. s.

997 080,- EUR splátkový úver na technológie spolufinancované do zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31.12.2019 je 373 890- EUR, splatnosť úveru do 20. 06. 2021

Zabezpečenie: blankozmenka dlžníka, záložné právo na financované investície

4 068 238,- EUR strednodobý úver na technológie spolufinancované zo zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31. 12. 2019 je 1 619 800 EUR ,splatnosť úveru jed do 20. 03. 2027.

2 190 589,- EUR strednodobý úver na technológie spolufinancované zo zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31.12.2019 je 5 777,- EUR, splatnosť úveru je do 20.06.2021 jedno rázovo po obdržaní dotácie.

UniCreditBank, a. s

4 500 000,- EUR ktk úver, zabezpečenie:

nehnuteľný majetok /pozemky a stavby vo vlastníctve majoritného akcionára Tami a.s./ evidovaný na LV. 1871 v k.ú.

Kežmarok, obec Kežmarok, stavba súp.č. 1467,pozemky par.číslo 57,79,80,81,/bývala AB Voj.Lesov Kežmarok

nehnutelný majetok vo vlastníctve Tatranskej mliekarene a. s. /evidovaný na LV 364 v k. ú. Kežmarok, obec Kežmarok, stavba súp. číslo 2141, pozemok parc.číslo 2340/sklad obalov/
blankozmenka dlžníka, vinkulácia poistenia vyššie uvedených stavieb
zostatok úveru k 31.12.2019 je 672 51060 EUR.

-) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni ČSOB Poisťovňa .a .s. Spoločnosť má poistený majetok proti: živeľnej pohrome

hlodavcom

odcudzeniu

ďalej je poistenie na poistenie skla

strojných a elektronických zariadení

poistenie pre prípad výpadku dodávky energií

Poistná suma je 95 214 789 EUR.

- Vlastnícke právo

Spoločnosť ako veriteľ má svoje pohľadávky z titulu poskytnutých pôžičiek, kryté založeným majetkom dlžníkov, ktorý však neužíva.

- Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k nadobudnutému majetku.

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka neúčtuje o Goodwille.

III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2018 je uvedených v nasledujúcich tabuľkách

Tabuľka č.1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
	0				
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PD Ivanka pri Nitre	24,33	18,22	4 631 556	-121 647	1 127 329
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský a .s.	24,747	24,747	261 809	- 35 676	64 790
BPMDS s .r .o. Kežmarok	50,00	50,00	3 353	- 81	1 676
Syráreň Havran, Senica	19,36	24,92	723 582	- 150 350	140 064
Agro Očová, s. r. o	24,47	24,47	500 343	21 922	122 409
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Očová /204 čl./	0,360	0,36	2 457 460	- 63 042	6 639
Prvá strategická a. s.	0,00	0,00	11 716 366	- 64 815	60
Príspevok do kapitálového fondu					
PD Očová					3 319
Syráreň Havran, Senica					700 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 166 624

Spoločnosť TAMI-TEJ bola v roku 2019 ekonomicky neaktívna.

Tabuľka č.2

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
	0				
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PD Ivanka pri Nitre	24,33	18,22	4 763 967	107 644	1 159 548
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský a .s.	24,747	24,747	297 485	- 15 970	73 619
BPMDS s .r .o. Kežmarok	50,00	50,00	3 434	-74	1 717
Syráreň Havran, Senica	19,36	24,92	173 933	-452 846	33 668
Agro Očová, s. r. o	24,47	24,47	478 421	-2 480	117 046
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Očová /204 čl./	0,360	0,36	2 552 606	21 451	6 639
Prvá strategická a. s.	0,00	0,00	12 322 152	- 65 749	60
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Spoločnosť TAMI-TEJ bola v roku 2018 ekonomicky neaktívna

Tabuľka č. 1

C	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 385 936	6 699		3 319		0		1 395 954
Prírastky		111 759	0				700 000		811 759
Úbytky	0	-41 089	0						- 41 089
Presuny	0	0	0		700 000		- 700 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 456 606	6 699		703 319		0		2 166 624
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338	0				0		338
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		338	0				0		338
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 385 598	6 699		3 319		0		1 395 616
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 456 268	6 699		703 319		0		2 166 286

Tabuľka č.2

C	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 487 697	6 639		3 319		0		1 497 655
Prírastky		23 807	0				60		23 867
Úbytky	0	-125 568	0						- 125 568
Presuny	0	0	60				- 60		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 385 936	6 699		3 319		0		1 395 954
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338	0				0		338
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		338	0				0		338
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 487 359	6 639		3 319		0		1 497 317
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 385 598	6 699		3 319		0		1 395 616

k) Účtovná jednotka eviduje opravné položky k dlhodobému finančnému majetku. vo výške 338 € v spoločnosti TAMI-TEJ Debrecín.

III.1h) Informácie o ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a vplyve takého to ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

K zmenám dlhodobého finančného majetku došlo z titulu ocenenie majetku na vlastné imanie .

Spoločnosť v roku 2013 vložila vklad do spoločnosti TAMI-TEJ Debrecín vo výške 338,16 €, ktorá v danom roku bola ekonomicky neaktívna.

Druh CP	Vplyv precenenia na VI/VH	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z Účtovníctva V účtovnom období	Stav Na konci účtovného obdobia
PD Ivanka pri Nitre	-32 220	715 414		32 220		683 194
Výskumný ústav ml. Žilina	- 8 829	1 510		8 829		-7 318
Syráreň Havran Senica	106 396	-201 716	106 396			-95 321
BPMDS, s .r. o Kežmarok	- 40	- 783		40		- 823
Agro Očová s. r. o.	5 363	- 2 954	5 363			2 409
	70 670	511 471	111 759	41 089		582 141

Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, čo ovplyvnilo výšku vlastného imania o 70 670 €.

III.1k) Informácie o DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právom

Účtovná jednotka neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je riadené záložné právo a má obmedzené právo s ním nakladať

III.1l) Informácie o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch

Účtovná jednotka neúčtuje o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch.

III.1m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka k zásobám nevytvárala opravné položky.

III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka neúčtuje o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a má obmedzené právo s nimi nakladať.

III.1 o) Údaje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neúčtuje o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	528 427	109 443	25 575	0	612 295
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	528 427	109 443	25 575	0	612 295

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 515 750	4 024 277
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 592 302	2 198 823
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok	923 448	1 825 454
Pohľadávky v lehote splatnosti	14 529 740	13 379 318
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 045 490	17 403 595
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	73 930	70 453
Dlhodobé pohľadávky spolu po lehote splatnosti	62 453	70 453

Opravné položky k pohľadávkam bol tvorené podľa §20 ods.14 zákona č.595/2003 Z .z. o dani z príjmov.

III.1 g) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	62 453	62 453
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávky	11 477		11 477
Iné pohľadávky	0		
Dlhodobé pohľadávky spolu	11 477	62 453	73 930
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 194 191	2 473 095	14 667 286
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	1 309 667		1 309 667
Iné pohľadávky	1 025 882	42 655	1 068 537
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 529 740	2 515 750	17 045 490

III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Pohľadávky zabezpečené záložným právom sú zabezpečené formou založenia stáda /kráv/ v NCRZP a formou založenia nehnuteľného majetku (pozemky v katastri nehnuteľnosti).

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Variabilná hodnota podľa počtu založených kráv	729 145
	tržná hodnota pozemkov	274 185
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

III.1t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	20 048	44 572
Bežné bankové účty	2 408 030	2 014 800
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-9 864	-10 495
Spolu	2 418 214	2 048 877

Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtuje o CP na obchodovanie a o emisných kvótach.

III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania

Účtovná jednotka neúčtuje o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

III.1w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neviduje krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

III.1x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť neviduje vlastné akcie

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé , z toho:	1 378 902	1 617 681
reklama	396	509
úroky zmenka	1 377 751	1 617 094
ostatné	755	78
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	277 566	260 458
reklama	2 633	2 633
nájom	3 100	0

poistné	33 112	30 286
Služby TU	0	0
software	1 352	3 397
ostatné	660	3 142
úrok zmenka	239 342	221 000
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
00		
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

1. základné imanie – základné imanie spoločnosti je 10 360 000 EUR. Rozsah splatenia: 10 360 000,- EUR.

Štruktúra akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V priebehu roka 2019 nedošlo k zmene akcionárov.

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % E
	absolútne b	v % c		
Ing. Mikuláš Bobák CSc., Jahodná 3305/13 Poprad	10 188 000	98,34	98,34	
Mgr. Lukáš Bobák	172 000	1,66	1,66	
Spolu	10 360 000	100,00	100,00	

Základné imanie spoločnosti je 10 360 000 eur. Rozsah splatenia: 10 360 000 €.

2. Počet akcií – menovitá hodnota

Akcie	Počet	Druh	Menovitá hodnota	Celkom
	25	kmeňové	335 000	8 375 000
	56	kmeňové	33 000	1 848 000
	18	kmeňové	3 500	63 000
	20	kmeňové	2 000	40 000
				10 326 000
	48	prioritné	500	24 000
	200	prioritné	50	10 000
				34 000

3. Účtovná jednotka vykazuje na základný deliteľný podiel na základnom imaní spoločnosti vo výške 50 € zisk po zdanení vo výške 3,4553243 €. (základné imanie spoločnosti vo výške 10 360 000 EUR tvorí 207 200 základných podielov v hodnote 50,- EUR, ktorých násobky predstavujú jednotlivé nominály akcií tvoria základné imanie spoločnosti.

4. Spoločnosť má upísané 10 360 000,- EUR základného imania.

5. Rozdelenie účtovného zisku**Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	559 393
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	55 939
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	5 000
Prídel na zvýšenie základného imania	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	498 454
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	559 393

Tabuľka č. 4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	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	
Iné	
Spolu	0

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 008	143 000	152 008	0	143 000

Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	108 314	100 000	108 314	0	100 000
Rezerva na mzdy .- sociálne zabezpečenie	37 697	37 000	37 697	0	37 000
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000
Rezerva bonusy	0	0	0	0	0
a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 008	143 000	152 008		143 000
Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	108 314	100 000	108 314	0	100 000
Rezerva na mzdy .- sociálne zabezpečenie	37 694	37 000	37 694	0	37 000,
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000
Rezerva bonusy	0	0	0	0	0

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	14 872 442	12 377 910
Záväzky po lehote splatnosti	481 014	133 922

Tabuľka č.1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	9 479 615	4 501 000	3 454 623	4 501 000
Záväzky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	

Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0		
Čistá hodnota zákazky	0	0		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné dlhodobé záväzky	2 868 121		2 248 121	
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0		
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	4 501 000	0	4 501 000
Vydané dlhopisy	0	0		
Závazky zo sociálneho fondu	1 052		10 049	
Iné dlhodobé záväzky	92 110		116 316	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0			
Dlhodobé bankové úvery	6 518 332		1 080 137	

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Krátkodobé záväzky spolu	17 444 654	0	15 755 171	
Závazky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0		0	
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	687 960	0	511 802	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 771 452	0	4 817 192	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0

Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	230 015	0	172 631	0
Daňové záväzky a dotácie	49 736	0	22 887	0
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	3 131	0	1 675	0
Bežné bankové úvery	9 303 481	0	10 118 825	0
Závazky zo sociálneho poistenia	148 879	0	110 159	0
Krátkodobé finančné výpomoci	250 000	0	0	0

V krátkodobých záväzkoch spolu sú započítané aj bežné bankové úvery a finančné výpomoci .

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Závazky spoločnosti z titulu úverov poskytnutých jednotlivými finančnými ústavmi k 31. 12. 2019 v celkovej výške 15 821 783 EUR sú zabezpečené založením nehnuteľného, hnuťelného a obežného majetku prostredníctvom záložných zmlúv registrovaných v NCRZP, resp. katastri nehnuteľností.

III. 1 s)a

III.2 f)) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	139 630	72 148
odpočítateľné	139 630	72 148
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	54 652	24 364

Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	11 477	
Uplatnená daňová pohľadávka	40 799	20 268
Rozdiel pri zmene sadzby dane z príjmov	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	40 799	20 268
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	92 110	116 315
Zmena odloženého daňového záväzku		0
Zaúčtovaná ako náklad	5 116	4 485
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 049	26 536
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 959	21 693
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 000	1 500
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 959	23 193
Čerpanie sociálneho fondu	41 956	39 680
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 052	10 049

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka v roku 2019 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

III.2 i). Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1 Dlhodobé úvery

Názov	Číslo	Druh	Mena	Pôvodná výška	Výška splátok	Zostatok úveru rok 2019	Zostatok úveru 2018	Dátum	
banky	Úverového účtu	úver		Úveru v EU	Úveru	V EUR	V EUR	splatnosti	
ČSOB	4021533226/7500	strednodobý	EUR	2 338 957,00	34 034,00	0,00	342 592,56	23.12.2020	1MEurib+1,35%
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	171 654,32	363 654,32	31.12.2021	1MEurib+1,35%
VUB	86919711/0200	strednodobý	EUR	997 080,00	20 773,00	124 614,00	373 890,00	20.06.2021	3MEiobor+1,35%
SLSP	51423644443/0900	dlhodobý	EUR	4 400 000,00	45 800,00	3 842 292,26	0,00	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
VÚB	102449511/0200	strednodobý	EUR	4 068 238,00		1 268 225,00	0	20.03.2027	
ČSOB	96297203/7500	strednodobý	EUR	1 891 088,60	29 094,00	865 582,25	0	25.05.2026	
SLSP	5156889611/0900		EUR	1 300 000,00	13 540,00	245 963,68	0	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
SPOLU:			EUR			6 518 331,51	1 080 136,88		

Tabuľka č. 2 Krátkodobé úvery

Názov	Číslo	Druh	Mena	Pôvodná výška	Výška splátok	Zostatok úveru rok 2019	Zostatok úveru rok 2018	Dátum	
banky	úverového účtu	úveru		úveru v EUR	úveru	V EUR	v EUR	splatnosti	
VÚB	15003562/0200	KTK úver	EUR	3 000 000,00	3 000 000,00	2 887 092,24	2 212 277,97	04.06.2017	1M Eurib + 1,45%
UniCred	1268305002/1111	KTK úver	EUR	1500 000,00	1 500 000,00	672 510,60	1 358 214,18	31.07.2016	1M Eurib + 1,45%
SLSP	492433485/0900	KTK úver	EUR	3 150 000,00	2 323 575,00	2 753 671,82	2 802 941,13	31.01.2016	1M EUR+1,42%
ČSOB	4021246876/7500	KTK úver	EUR	1 830 000,00	1 830 000,00	1 016 111,97	1 752 431,81	30.04.2016	1M Eurib + 1,45 %
VUB	86919711/80200	strednodobý	EUR	997 080,00	20 773,00	249 276,00	249 276,00	20.06.2021	3MEuribor+1,35%
ČSOB	4021533226/7500	strednodobý	EUR	2 338 957,00	34 034,00	342 592,56	468 000,00	23.12.2020	1MEurib + 1,35%
ČSOB	4021533031/7500	strednodobý	EUR	207 789,00	3 417,00	0,00	24 449,39	13.12.2019	1MEurib+1,35%
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	192 000,00	192 000,00	31.12.2021	1MEurib+1,35%
VÚB	81527911/0200	dlhodobý	EUR	400 000,00	7 550,00	0,00	62 154,62	20.05.2020	1MEuribor + 1,4 %
VÚB	86914611/0200	strednodobý	EUR	997 080,00	997 080,00	0,00	997 080,00	30.06.2018	1MEuribor+1,2%
SLSP	51423644443/0900	dlhodobý	EUR	4 400 000,00	45 800,00	549 600,00		31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
VÚB	102444411/0200	strednodobý	EUR	2 190 589,00		5 776,82	0,00	20.06.2021	
SLSP	5156889611/0900	strednodobý	EUR	1 300 000,00		162 480,00	0,00	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.

ČSOB	96297202/7500	prekleňovací	EUR	1 018 278,40		120 794,27	0,00	30.06.2021	
VÚB	102449511/0200	strednodobý	EUR	4 068 238,00		351 575,00	0	20.03.2027	
SPOLU:			EUR			9 303 481,28	10 118 825,10		

Spoločnosť dlhodobé úvery eviduje vo výške 6 518 332 €

Spoločnosť krátkodobé úvery eviduje vo výške 9 303 481 €

V úverových zmluvách je zmluvné ustanovenie o oprávnení banky požadovať predčasné splatenie úveru v prípade nesplnenia ukazovateľov.

Krátkodobé finančné výpomoci		úrok v %	zostatok 2019	zostatok 2018
Ing. Bobák CSc.		6	250 000	0

Dlhodobé finančné výpomoci		úrok v %	zostatok 2019	zostatok 2018
Cosmos Trading	eur	6	320 000	200 000
Wagon Trading	eur	6	800 000	400 000
Cosmos Transport	eur	6	1 748 121	1 648 121
Celkom			2 868 121	2 248 121

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 369 182	650 820
Dotácia na investičný majetok	1 369 182	650 820
Ochranná známka	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	544 850	799 229

Dotácia na investičný majetok , rozpustená v roku 2018	544 850	799 229
Zúčtovanie poistenia za škodu na rok 2019	0	0
Ochranná známka	0	0

III.3 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.4 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu leasing

Účtovná jednotka neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu leasing.

Názov	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce		
	Splatnosť			účtovné obdobie		
	do 1 roka	1 - 5 rokov	viac ako 5	do 1 roka	1 - 5 rokov	viac ako 5
	vrátane	vrátane	rokov	vrátane	vrátane	rokov
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
DPH	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

III.5 a- e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

III.5 f), g) Informácia o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	943 512	x	x	788 051	x	x
teoretická daň z úroku	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	413 012			421 152		
Výnosy nepodliehajúce dani	102 945			45 197		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	1 253 579			1 164 006		
Splatná daň z príjmov	x	263 252	21	x	244 441	21

Odložená daň z príjmov	x	-35 683	21	x	-15 782	21
Celková daň z príjmov	x	227 569	21	x	228 659	21

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o položkách zabezpečených derivátmi

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1a) a****IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Vlastné výrobky:						
Trvanlivé mlieko	17 145 122	16 083 384				
syry	19 254 136	20 450 986				
maslo	10 741 585	11 194 132				
Mlieko čerstvé	7 473 793	6 936 574				
ostatné	9 285 488	9 954 556				
Prikupované výrobky						
Trvanlivé mlieko			3 270 411	2 255 703		

syry			11 185 245	3 040 748		
Dodávky pre PD			1 924 264	1 616 846		
Ostatné			2 519 782	2 263 744		
služby					804 411	1 111 037
Spolu	63 900 124	64 619 632	18 899 702	9 177 041	804 411	1 111 037

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	472 474	498 688	532 457	-26 214	- 33 769
Výrobky	1 327 808	1 336 125	1 666 103	- 8 317	- 329 978
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 800 282	1 834 813	2 198 590	- 34 531	- 363 747
Manká a škody	x	x	x	23 221	72 224
Reprezentačné	x	x	x	15 943	14 443
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	- 1 647 696	- 3 325 126
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 643 063	- 3 602 206

IV.1 c) d) f) Informácie o výnosoch pri aktivácií a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

c) Opis významných položiek výnosov pri aktivácií nákladov:

Účtovná jednotka pri aktivácií nákladov účtuje presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj.

d) Suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

V tejto oblasti spoločnosť účtuje výnosy za :

- predaj materiálu
- dotáciu za mliečny program
- rozpustenie dotácií na investície
- postúpenie pohľadávok
- ostatné

f) Opis významných položiek finančných výnosov:

V tejto časti spoločnosť účtuje výnosy za: výnosové úroky
kurzové zisky

f) Mimoriadne výnosy

Účtovná jednotka neúčtuje mimoriadne výnosy

Tabuľka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	421 875	489 730
Presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj	421 875	489 730
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 973 767	4 343 016
Tržby z predaja materiálu	4 463 857	1 819 138
Ostatné prevádzkové náklady – dotácia na mliečny program	1 317 257	1 161 362
Rozpustenie dotácií na investície	747 994	908 971
Postúpenie pohľadávok	43	50 631
Ostatné	444 616	402 914

Finančné výnosy, z toho:	358 427	328 499
Kurzové zisky, z toho:	91 264	83 366
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 341	18 245
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	267 163	245 133
Výnosové úroky	267 163	245 133
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

IV.1 e),g) - i) Informácie o nákladoch

a) Opis významných položiek nákladov na poskytnuté služby

Účtovná jednotka v nákladoch na poskytnuté služby účtuje : opravy
náklady na dopravu
nájom
reklamu
náklady na audit
ostatné služby

b) Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Účtovná jednotka v nákladoch z hospodárskej činnosti účtuje: spotrebu materiálu
spotrebu energie
predaj tovaru
osobné náklady
odpisy
ZC predaného DHM a materiálu
ostatné náklady z hospodárskej činnosti

c) Opis významných položiek finančných nákladov:

Účtovná jednotka vo finančných nákladoch účtuje: nákladové úroky
kurzové straty
ostatné náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové a ekonomické poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	7 536 446	7 691 254
oprava	936 951	1 008 386
Náklady na dopravu	4 173 215	3 733 420
nájom	405 029	1 197 047
reklama	2 021 251	1 752 401
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 308 543	62 545 051
Spotreba materiálu	46 350 320	45 870 897
energie	2 213 899	2 343 814
Predaný tovar	18 032 856	8 209 799
odpisy	3 134 300	3 550 333
ZC predaného DHM a materiálu	4 609 861	2 055 190
ostatné	299 245	515 018
Osobné náklady, z toho	4 368 817	3 449 112
Mzdové náklady	3 162 099	2 496 988
Sociálne poistenie	806 216	664 834
Zdravotné poistenie	308 514	214 629
ostatné	91 988	72 662

Finančné náklady, z toho:	702 198	634 159
Kurzové straty, z toho:	73 377	79 147
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	6 909	477
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	628 821	555 011
Nákladové úroky	564 248	507 236
Ostatné finančné náklady	64 573	47 775
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	63 900 125	64 619 632
Tržby z predaja služieb	804 411	1 111 037
Tržby za tovar	18 899 702	9 177 041
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	83 604 238	74 907 710

ČI. 5 INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**V.1 a) Informácie o podmienenom majetku – pohľadávky**

Spoločnosť neeviduje z tohto titulu podmienený majetok.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	3 035 660	3 035 660
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	3 498 585	3 498 585
Iné podmienené záväzky	0	0

Spoločnosť eviduje nasledovné súdne spory:

Aktívne spory:

1. TAMI a. s. eviduje cca 10 malých aktívnych sporov voči svojim dlžníkom /s výškou pohľadávky od 100 € do 1 000 €/ . Dlžníci sú obchodní partneri odoberajúci výrobky, obchodný tovar a služby TAMI a. s. a všetky tieto spory boli dotiahnuté do fázy exekúcie.

Otvorené daňové kontroly

1. Oprávnenosť nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia marec, apríl, júl, august, september, október, november, december 2016.
 Dátum začatia daňovej kontroly: 08.06.2017.
 Daňová kontrola bola ukončená v roku 2019, spoločnosť podala voči záverom kontroly odvolanie prostredníctvom svojho splnomocneného zástupcu Mgr. Schindlera, ktoré bolo zo strany DÚ zamietnuté, dorubenie DPH bolo spoločnosťou uhradené v plnej výške 730 723,20 EUR, pričom spoločnosť žalovala DÚ súdnou cestou. Na prvostupňovom súde spoločnosť nebola úspešná, v dôsledku čoho podala dovolanie na NS SR. Toho času je vec v riešení.

2. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobie január – december 2015.
 Dátum začatia kontroly: 01.08.2017.
 Kontrola nebola uzavretá.

3. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia január – december 2014.
 Dátum začatia daňovej kontroly: 8. 11. 2017.
 Kontrola nebola uzavretá. Predbežne bol uhradený dorub DPH za 2 mesiace spolu vo výške 286 488,- EUR, pričom u ostatných mesiacov bolo konanie zrušené a vrátené na nové rozhodnutie.

Ostatné daňové kontroly boli k 31.12.2019 uzavreté bez výhrad.

V.3 INFORMÁCIA O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok CO	974	974
41 719Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky blanco zmenky	15 821 813	11 198 962

Postúpené pohľadávky		
Závazky z leasingu	0	0
Závazky zo založeného majetku	9 894 242	12 049 242
Iné položky ceniny	4 043	9 801
Pohľadávky kryté záložným právom	729 145	2 420 330
Závazky z ručenia	3 035 660	3 498 585
Postúpené pohľadávky	0	0

ČI. VI INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastala medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady COVID 19, ale dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmierenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

ČI. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

VII. 1a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu bez DPH			
		BO	nákup	predaj	PO nákup predaj
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru		400	70 920	192 0
Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, nájom		3 877 436	1 106 040	4 741 719 1 511 652
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	Služba, nákup materiálu		30 663	0	27 973 0
BPMDS, s .r .o. Kežmarok	0		0	0	0 0
TAMI - TEJ	0		0	0	0 0

PD Očová	nákup tovaru,	2 035 030	357 553	1 812 176	286 236
	finančný majetok				900
Agro Očová	služba	28 000			

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma transakcie S DPH	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	400	240	úhrada	
Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, DHIM	4 515 963	685 669	úhrada	
	Predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	1 315 526 0	81 350 0	úhrada, kompenzácia	
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	Služba, materiál	36 795	2 291	úhrada	0
BPMDS, s. r. o. Kežmarok	0	0	0	0	0
TAMI - TEJ	0	0	0	0	0
PD Očová	Nákup tovaru	1 877 930	128 479	Úhrada, kompenzácia	0
	Predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	734 462 0	750 817 150 000	Úhrada, kompenzácia	0
Agro Očová s.r.o.		0	0	úhrada	0
	Služba	28 000 0	0 0	Úhrada, kompenzácia	0

VII. 1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							

Zabezpečenie	vplyvom						
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
240							
úhrada							
0							
Predaj tovaru							
0							
Nákup tovaru 0		BPMDS, s. r. o.,					
Predaj 0		Kežmarok					
		TAMI-TEJ					
Nákup tovaru 0							
Predaj tovaru 0							
Služba, nákup materiálu		Výskumný ústav mliek Žilina					
2 291							
úhrada							
0							
Predaj 0							
Nákup tovaru		Syráreň Havran, Senica					
685 669							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, pôžička, úroky							
81 350, z toho pôžička 0							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Nákup 0		Agro Očová, s. r. o.					
Pôžička, úroky							
0 z toho pôžička 0							
Úhrada, kompenzácia							

0							
Nákup tovaru							PD Očová
128 479							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, Pôžička, úroky							
750 817, z toho pôžička 150 000							
Úhrada, kompenzácia							
0							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
192							
úhrada							
0							
0		BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
0							
0		TAMI-TEJ					
0							
Služba, nákup materiálu		Výskumný ústav mliek Žilina					
2 065							
úhrada							
Predaj 0							

Nákup tovaru		Syráreň Havran, Senica					
509 737							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, pôžička, úroky							
1 446 864 z toho 700 000 pôžička							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Pôžička, úroky		Agro Očová, s. r. o.					
1 800 z toho pôžička 0							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Nákup tovaru							PD Očová
156 002							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, Pôžička, úroky							
559 354, z toho pôžička 200 000							
Úhrada, kompenzácia							
0							

VII. 2 INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka neúčtuje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.

ČI. VIII Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá udelené výlučné práva, účtovná jednotka nepatrí medzi účtovné jednotka, na ktoré sa vzťahuje § 23d ods.6 ZoÚ.

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	511 471	111 759	41 089		582 141
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	603 323			55 940	659 263
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 404 155			498 453	4 902 608
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Ostatné fondy - soc .fond	10 049	27 959	41 956	5 000	1 052

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	559 392	715 943		- 559 392	715 943
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V položke ostatné fondy – sociálny fond je presun zo zisku, ktorý nezvyšuje základné imanie ani vlastné imanie.

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	613 232	23 806	125 567		511 471
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	418 373			184 950	603 323
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 765 774			1 638 381	4 404 155
Neuhradená strata minulých rokov	- 24 673			24 673	0
Ostatné fondy - soc .fond	26 536	21 693	39 680	1 500	10 049
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 849 504	559 392		-1 849 504	559 392
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V položke ostatné fondy – sociálny fond je presun zo zisku, ktorý nezvyšuje základné imanie ani vlastné imanie.

Označenie položky	Obsah položky	2019	2018
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	943 512,18	788 051,38
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013	4 577 948,02	4 369 339,58
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku dlhodobého majetku (+)	3 134 300,10	3 550 333,41
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	-9 007,61	10 012,43
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	221 671,32	198 799,17
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	463 983,09	-211 015,00
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	142 308,75	236 827,62
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	564 247,72	507 236,54
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-91 263,52	-83 365,82
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	73 377,56	79 147,44
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	78 330,61	81 363,79
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	3 063 286,72	-1 115 484,45
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	441 972,34	-2 935 154,45
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	2 531 615,48	1 932 093,77
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	89 698,90	-112 423,77

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	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.)	8 584 746,92	4 041 906,51
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	267 162,55	245 133,21
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-564 247,72	-507 236,54
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)	8 287 661,75	3 779 803,18
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-276 789,00	-968 923,91
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)	8 010 872,75	2 810 879,27
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)	-7 892 381,60	-1 980 594,53
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod.nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	-120,00	0,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod.hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-7 892 261,60	-1 980 534,53
B.1.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	-60,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641	224 334,33	317 416,67
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00

B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činnosti (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.10.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)	-7 668 047,27	-1 663 177,86
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-4 036 053,94	-3 297 162,58
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) - HK 461 D	-139 703 290,62	-108 545 349,87

C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté nazabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) - HK 461 MD	135 080 439,81	104 880 456,28
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	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 (+)	0,00	0,00
C.2.9.	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 (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	586 796,87	367 731,01
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.10.	Opravy minulých období (účet +428)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-4 036 053,94	-3 297 162,58
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-3 693 228,46	-2 149 461,17
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)	2 048 877,39	169 852,39
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)	2 418 214,00	2 048 877,39
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-17 885,96	-4 218,38

H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	369 336,61	1 879 025,00
----	---	-------------------	---------------------