

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Akciová spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou spísanou formou notárskej zápisnice Nz 293/98 zo dňa 24.9.1998 v súlade s ust. §§ 154-220 Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

Notárska zápisnica N 1342/2008, Nz 55620/2008, NCRIs 55151/2007 zo dňa 5.12.2008 osvedčujúca priebeh valného zhromaždenia, na ktorom bolo rozhodnuté o zlúčení so spoločnosťou SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766 zrušenej bez likvidácie a schválení zmluvy o zlúčení ku dňu 31.12.2008. Zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 1343/2008, Nz 56227/2008, NCRIs 55740/2008 zo dňa 8.12.2008, na základe ktorej preberá spoločnosť Vinohradnícka spoločnosť Modra a .s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 ako univerzálny právny nástupca celé imanie, všetky práva a povinnosti, záväzky a pohľadávky, i neznáme zanikajúcej spoločnosti SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766.

Zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 574/2009, Nz 20435/2009, NCRIs 20666/2009 zo dňa 17.06.2009. Zmena obchodného mena z pôvodného Vinohradnícka spoločnosť Modra a .s. na nové CHATEAU MODRA, a.s.

CHATEAU MODRA, a.s.
Sídlo: Dolná 120, 900 01 Modra

Čl. I (1)

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

Sídlo účtovnej jednotky: Dolná 120, 900 01, Modra

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - spracovania hrozna, výroba vína a burčiaku

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

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	79	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	69
Počet vedúcich zamestnancov	7	6

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

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.08.2019

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

☒ riadna

☐ mimoriadna

☐ priebežná
Čl. II Informácie o prijatých postupoch**Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Závierka za rok 2019 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2018.

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonávala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

☒ Áno☐ Nie

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

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
 2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
 4. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 5. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

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

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

1. Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky:

uskutočnenia účtovného prípadu,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

a) podielové cenné papiere zakladajúce rozhodujúci alebo podstatný vplyv,

b) cenné papiere na obchodovanie,

c) ostatné realizovateľné cenné papiere,

d) cenné papiere držané do splatnosti.

Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje:

a) na krátkodobý finančný majetok,

b) na dlhodobý finančný majetok.

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

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

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

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

5. Zmenky. Spoločnosť účtuje o zmenkách nasledovne:

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

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

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

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

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

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

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2019 je 21%.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohlľadávky					

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

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

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

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

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

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

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

Čl. III

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

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

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

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

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

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

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

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

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
dotácie na hospodársku činnosť		1 945 094

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	407 688	8 664 045	13 007 616		132 494	1 681 676	5 600	23 958 607
Prírastky		206 100	312 292				1 673 601	11 466	2 203 459
Úbytky			50 000				518 817	17 066	585 883
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	613 788	8 926 337	13 007 616		132 494	2 836 460		25 576 183
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 434	6 505 639	2 453 803		95 973			9 194 849
Prírastky		20 690	512 530	447 464		7 103			987 787
Úbytky			50 000						50 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		160 124	6 968 169	2 901 267		103 076			10 132 636
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	268 254	2 158 406	10 553 813		36 521	1 681 676	5 600	14 763 758
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	453 664	1 958 168	10 106 349		29 418	2 836 460		15 443 547

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

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

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

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

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

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2019 metódou vlastného imania na hodnotu 908,25 €.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 2841,75 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2019 metódou vlastného imania na hodnotu 356 €.

Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti metódou vlastného imania je 644 EUR.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	75,00	75,00	1 211		-423	908
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Družstvo zavlažovateľov HŽO	17,00	17,00	2 136		-768	356
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	1 264

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

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

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

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

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 232		484						1 716
Prírastky									
Úbytky	324		128						452
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	908		356						1 264
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 232		484						1 716
Stav na konci účtovného obdobia	908		356						1 264

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

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

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

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

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávacia cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2019 metódou vlastného imania na hodnotu 908,25 €. Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 2841,75 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. K 31.12.2019 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1000 €

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

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	metóda vlastného imania	908	1 231	2 841
Družstvo zavlažovateľov	metóda vlastného imania	356	484	644

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

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

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	1 264	1 716
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	908	1 232
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	356	484
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

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

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

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	34 512	11 329			26 940	18 901
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	34 512	11 329			26 940	18 901
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	34 512	11 329			26 940	18 901
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

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

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	400 582	1 504 160	1 904 742
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	76		76
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	3 308	2 158	5 466
Krátkodobé pohľadávky spolu		403 966	1 506 318	1 910 284

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

Spoločnosť má na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam medzi záložnými veriteľmi záložné právo k pohľadávkam u Úverovej zmluvy č.302201-2019 a zo Zmluvy o úvere č. 813/CC/18.

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

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu č.302201-2019	200 550
	Záložná zmluva NCRZP č. 813/CC/18-ZZ3	1 441 000

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

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

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	45 411 660	2 351 050
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

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

Spoločnosť na základe Rozhodnutia predstavenstva rozhodla o tvorbe odloženej daňovej pohľadávky

- z nezaplatených záväzkov a nájomného fyzickým osobám vo výške 109 799,78 x 21 % = 23057,95
- z možnosti umorovania daňovej straty v budúcich obdobiach za rok 2017 vo výške 206258,76 rok 2018 600 303,15 a za rok 2019 937756,13
Spoločnosť použila na výpočet odloženej dane sadzbu dane 21 %.

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

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
nezaplatené záväzky a nájomné FO	109 799	21 266	23 057	44 366
možnosť umorenia daňovej straty	1 744 318	1 502 070	366 306	315 434

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	10 152	8 343
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	55 688	10 723
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1	
Spolu	65 841	19 066

Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)		
bežné		6 827	6 945
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		
dotácie			462 172
bežné - bonus		1 865	

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

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

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

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

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

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Kapitálový fond môže byť tvorený z príspevkov akcionárov za trvania spoločnosti a musí ho schváliť valné zhromaždenie.

K vytvoreniu kapitálového fondu sa môže pristúpiť aj z príspevku akcionárov, z dôvodu posilnenia afektivity podnikateľskej činnosti spoločnosti a budúceho rozvoja a zlepšenia bonity spoločnosti ak to dozomá rada a valné zhromaždenie odsúhlasia.

Na tvorbu kapitálového fondu má podnik vypracovanú vnútropodnikovú smernicu - Štatút pre tvorbu a použitie ostatných kapitálových fondov.

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

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia spoločnosti bol hospodársky výsledok za rok 2018 vo výške - 647 637 € preúčtovaný na účet 429 - Neuhradená strata minulých rokov

Na základe výsledku hospodárenia spoločnosti vykázaného v riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2019 navrhujeme valnému zhromaždeniu spoločnosti vysporiadať hospodársky výsledok tak, že strata vo výške -1 053 367 € bude zaúčtovaná na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

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

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu		
Zo štatutárnych a ostatných fondov		
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		
Úhrada straty spoločníkmi		
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-647 637	-1 053 367
Iné		
Spolu	-647 637	-1 053 367

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 630	54 624	54 630		54 624
rezerva na nevyčerpané dovolenky	39 031	38 739	39 031		38 739
rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	13 398	13 385	13 398		13 385
rezerva na audit a ÚZ	2 200	2 500	2 200		2 500

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

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

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

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	12 271 364	11 664 751
Záväzky po lehote splatnosti	598 920	959 856

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110-Ostatné dlhodobé záväzky	9 469 206		6 328 706	3 140 500	
114-Záväzky zo sociálneho fondu	6 947			6 947	7 489
115- Iné dlhodobé záväzky	149 347		149 347		
121- Dlhodobé bankové úvery	1 197 573	1 197 573			
126-Ostatné záväzky z obchodu, styku	653 679	653 679			
131-Záväzky voči zamestnancom	57 336	57 336			
132-Záväzky zo sociálneho poistenia	38 402	38 402			
133-Daňové záväzky a dotácie	15 667	15 667			
135- Iné záväzky	344 550	275 012			
Spolu:	11 932 707	2 237 669	6 478 053	3 147 447	7 489

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

Spôsob výpočtu odloženého daňového záväzku:

- Daňová zostatková cena majetku: 6 622 561,34
- Účtovná zostatková cena majetku: 12 607 511,05
- Rozdiel: 5 984 949,71 Spoločnosť použila pre výpočet odloženého záväzku sadzbu dane 21 %.

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 5 7 5 4 0 7 9

DIČ 2 0 2 0 2 0 4 0 5 4

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	5 984 949,71 / 21% = 1 256 839,44
Iné:	

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

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	5 984 949	5 615 825
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	109 800	211 266
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 744 318	1 502 070
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov v %	21	21
Odložená daňová pohľadávka	366 307	315 434
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	50 872	395 486
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 256 839	1 179 323
Zmena odloženého daňového záväzku	77 516	47 485
Zaučtovaná ako náklad	775 156	47 485
Iné		

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 489	7 515
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 221	3 518
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	4 763	3 544
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 221	3 518
Čerpanie sociálneho fondu	4 763	3 544
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 947	7 489

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP	EUR	2,50		1 197 573	1 197 573	886 503
Krátkodobé bankové úvery						
SZaRB	EUR	2,29		14 501	14 501	142 810

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

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Stavoindustria	EUR	3,00	31.12.2023	48 000	48 000	48 000
United Industries	EUR	2,90	31.12.2023	389 300	389 300	3 389 300
United Industries	EUR	2,90	31.12.2022	256 000	256 000	256 000
United Industries	EUR	2,55	31.12.2023	538 406	538 406	538 406
United Industries	EUR	2,90	31.12.2027	2 005 000	2 005 000	2 005 000
United Industries	EUR	2,30	31.12.2027	565 500	565 500	565 500
United Industries	EUR	2,10	31.12.2027	570 000	570 000	
United Industries	EUR		31.12.2023	2 902 000	2 902 000	2 902 000
Slovensko-čínske vinice	EUR	2,90	31.12.2023	631 703	631 703	631 703
Slovensko-čínske vinice	EUR	2,90	31.12.2023	1 563 269	1 563 296	1 563 296
Krátkodobé pôžičky						
Fyzická osoba	EUR					
Protetika, a.s.	EUR	2,50	31.12.2020	36 000	36 000	36 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

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

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	3 846 577	2 652 749
dotácie		3 846 577	2 652 749
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	199 799	303 785
dotácie		199 799	303 785

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

Spoločnosť v roku 2017 obstarala osobný automobil na leasing v spoločnosti Unicredit Leasing Slovakia, a.s., Šancova 1/A, Bratislava 814 99 na základe zmluvy 5803556.
 Spoločnosť v roku 2018 obstarala na Leasing ťahaný zberač hrozna na základe Zmluvy LZC/18/10764 a vinohradnícky traktor na základe Zmluvy LZC/18/10763 v spoločnosti VÚB Leasing, a.s., Mlynské nivy 1, P.O.Box 5, 820 05 Bratislava 25
 Spoločnosť v roku 2019 obstarala na Leasing ťahaný zberač hrozna na základe Zmluvy LZC/19/10614 a nosiče náradia na základe Zmluvy LZC/19/10615 v spoločnosti VÚB Leasing, a.s., Mlynské nivy 1, P.O.Box 5, 820 05 Bratislava 25

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

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 235095

z toho istina je: 218884

a finančný náklad je: 16211

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
istina	69 538	149 346		31 127	83 622	
finančný náklad	6 856	9 354		3 865	6 466	
Spolu	76 394	158 700		34 992	90 088	

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

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

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

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 005 415	x	x	-202 815	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	503 132			538 406		
Výnosy nepodliehajúce dani	446 009			1 139 898		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-948 291			-804 307		21
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	47 952		x	444 822	21
Celková daň z príjmov	x	47 952		x	444 822	21

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

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

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	1 706 617	1 431 528	552 075	613 624	124 661	120 583
Spolu	1 706 617	1 431 528	552 075	613 624	124 661	120 583

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

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

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	73 986	44 055	51 946	29 932	-7 891
Výrobky	1 484 915	1 661 333	1 137 157	-175 362	525 242
Zvieratá					
Spolu	1 558 901	1 705 388	1 189 103	-145 430	517 351
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-145 430	517 351

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Majetok	1 326 746	871 465
Materiál		360
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	506 609	
Tržby z predaja majetku a materiálu	18 234	25 289
Dotácie prevádzkové	186 871	468 824
Rozpúšťanie dotácií	206 208	287 141
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	95 296	14 343
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	22	11 588

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	1 246 838	1 087 468
- mzdy	16	865 111	768 783
- ostatné náklady na závislu činnosť	17	15 900	4 840
- sociálne a zdravotné poistenie	18	299 123	260 610
- sociálne zabezpečenie	19	66 704	53 235

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho	948 990	792 978
Náklady na auditorské služby	2 200	2 200
Oprava a údržba	81 672	49 995
Cestovné	3 804	14 316
Reprezentačné	2 243	2 710
Nájomné	375 446	227 343
Poľnohospodárske služby	303 587	313 457
Preprava	65 278	91 480
Náklady na reklamu	3 267	5 565
Spracovanie miezd	22 782	20 652
Spracovanie účtovníctva		
odvoz odpadu	284	
Rozbory a certifikácie	5 699	11 855
Výkony spojov - telefony, poštovné, internet	4 406	5 431
Ostatné služby	28 705	29 846
Právne služby	958	2 788
Poradenské služby	33 042	8 660
odborné posudky	1 339	2 335
BOZP	3 878	3 189
strážna služba	550	550
stočné	2 577	268
deratizácia	360	320
školenie zamestnancov	1 492	
servis kancelárskej techniky	5 421	

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:		3 570 184
Osobné náklady	1 246 838	1 087 468
Predaný tovar	102 102	91 671
Dane a poplatky	67 434	69 862
Odpisy majetku	957 581	955 425
Predaný materiál a zost. cena	7 591	25 201
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	82 452	36 559
Spotreba energie	72 837	74 830
Spotreba materiálu	1 329 937	1 217 271
Opravné položky	11 330	11 897

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	249 622	201 751
kurzové straty spolu, z toho:		28
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
ostatné náklady	8 688	9 938
nákladové úroky	240 934	191 785

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

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

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

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

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01	Slovensko	2 383 353	2 165 735
- Výrobky	04	Slovensko	1 706 617	1 431 528
- Tovar	03	Slovensko	124 661	120 583
- Služby	05	Slovensko	552 075	613 624
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky Evidencia drobného majetku	188 689	179 302

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

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.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Zoznam udalostí	Dôvod	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkame)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

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

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

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

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

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
fyzická osoba	záväzok	54 415				
ostatné spriaznené osoby						
Polňonákup Liptov a.s.	služby	45 972				
United Industries a.s.	služby	5 703				
Víno Nitra	služby	139 004				
Levické mliekare, a.s.	služby	184				
VO-DE -KO	služby	200				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	materiál	104 978				
VO-DE-KO	materiál	33				
Protetika, a.s.	úroky	900				
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.	úroky	18 319				
United Industries a.s.	úroky	169 905				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	majetok	54 000				
VO-DE-KO	majetok	2 400				
Spolu za náklady		541 598				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby	431 480				
Hotely PLUS	služby	2 000				
United Industries a.s.	služby	1 450				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	tovar a materiál	1 571 320				
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	tovar a materiál	442				
Polňonákup	tovar a materiál	1 680				
United Industries a.s.	tovar a materiál	4 069				
Spolu za výnosy		2 014 441				
Cieľová Rovinka, s.r.o.			32 893			
VÍNO NITRA, spol. s r.o.			1 412 016			
VÍNO NITRA	pohľadávka	4 819	4 819			
Spolu pohľadávky			1 444 909			
United Industries	úver	7 226 206	7 226 206			
Hotely Plus a.s.			6 977			
Slovensko-čínske vinice	úver	2 195 000	2 195 000			
Protetika	úver	48 000	48 000			
NIFE spol. s r.o.			306			
Polňonákup Liptov a.s.			45 972			
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.			110 548			
Stavindustria SK a.s.			3 118			
United Industries a.s.			32 031			
Levické mliekare, a.s.			56			
PROTETIKA TRADE, a.s.			1 800			
Spolu za záväzky			12 564 651			

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

ČI. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

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

ČI. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
dotácie	1 945 094	448 857

ČI. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

ČI. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Úver na základe Dodatku č. 813/CC/18-D1 k Zmluve o úvere č. 813/CC/18	2 150 500	1 441 000
Úverová zmluva č.302201-2019	200 500	

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	4 360 000				4 360 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	66 388	700 000			766 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	162 184				162 184
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	-3 034	-452			-3 486
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelaný zisk minulých rokov	(428)	1 405 517				1 405 517
Neuhrađená strata minulých rokov	(-/429)	-2 741 287	-647 637			-3 388 924
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-647 637	-1 053 367	-647 637		-1 053 367
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

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

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Koncom roka sa po prvý krát objavili správy 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 spoločnosti nezaznamenalo významný vplyv na chod spoločnosti, nedá sa vylúčiť do budúcnosti. Vedenie spoločnosti bude naďalej monitorovať potenciálny dopad na svoju podnikateľskú činnosť a vynaloží maximálne úsilie na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych dopadov na spoločnosť z tejto situácie. Spoločnosť do budúcnosti nepredpokladá, že by dopady z COVID pandémie ovplyvnili schopnosť spoločnosti pokračovať v jej podnikateľskej činnosti.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
CHATEAU MODRA, a.s. - k 31.12.2019

Označ.	Názov položky	Suma v EUR	Suma v EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		rok 2019	rok 2018
Z./S.	Zisk/Strata (-/+)	-1 005 415	-202 815
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	1 654 206	739 475
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	957 581	955 425
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	15 610	-34 512
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	629 504	-306 145
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	240 934	191 785
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-22	-11 588
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	28
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	8 840	68
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-198 241	-55 586
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-958 881	-80 132
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-1 042 277	300 253
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-243 302	456 468
A.2.3.	Zmena stavu zásob	326 698	-836 853
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	-310 090	456 528
A.3.	Prijaté úroky (+)	22	11 588
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-240 934	-191 784
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-551 002	276 332
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	0	0
	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	407 879	276 332

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot.majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmot.majetku	-1 673 601	-866 258
B.3.	Výdavky na obstar.dlhod.cenných papierov a podielov	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmot.majetku	8 840	68
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	-412 627
	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-1 664 761	-1 278 817

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	699 548	0
C.1.2.	príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi	700 000	
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		0
c1.8.	ostatné zmeny vo vlastnom imaní	-452	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	604 109	986 048
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	1 407 618	1 393 868
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-1 224 857	-373 628
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	570 000	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-148 652	-34 192
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 303 657	986 048

D.	Čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	46 775	-16 437
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	19 066	35 504
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65 841	19 066
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65 841	19 066

