

Poznámky Úč POD 3 - 04

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12. 2020v  - eurocentoch  - celých eurách \*)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok  
0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 5 0 9 2 0 1 2

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

4 6 8 4 9 5 1 3

DIČ

2 0 2 3 6 0 2 1 9 6

Kód SK NACE

4 6 . 3 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B I O M I L A s p o l i s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R u d n í k

Číslo

4 2 8

PSČ

9 0 6 2 3

Názov obce

R u d n í k

Číslo telefónu



0 9 0 1 / 9 0 5 1 8 3

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

j u r c o v a @ b i o m i l a . s k

Zostavené dňa 08.02.2020	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa			

\*) Vyznačuje sa

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	21	21
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	22	21
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
SARO spol s r.o.	5 000	100	100	0
Spolu	5 000	100	100	,

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu	x				

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 746	3 000					11 746
Prírastky		8 000						8 000
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		16 746	3 000					19 746
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 746	3 000					11 746
Prírastky		668						668
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 414	3 000					12 414
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		7 332	0					0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 746	3 000					11 746
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 746	3 000					11 746

Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 239	3 000				11 239
Prírastky		507					507
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia		8 746	3 000				11 746
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Stav na konci účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia		507	0				507
Stav na konci účtovného obdobia		0	0				0

#### 4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

#### 5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. Predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 257	273 427				218 051		525 735
Prírastky		269 100	1 800				0		270 900
Úbytky							218 051		218 051
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		303 357	275 227				0		578 584
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		13 748	223 438				0		237 186
Prírastky		7 308	28 596						35 904

Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		21 056	252 034						273 090
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		34 257	273 427				218 051		525 735
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		282 301	23 193				0		305 494

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	Poskyt. Predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		34 257	248 127				218 051		500 435
Prírastky			23 500						25 300
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		34 257	273 427				218 051		525 735
Oprávk									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		10 929	192 554				0		203 483
Prírastky		2 819	30 884						33 703
Úbytky									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		13 748	223 438				0		237 186
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	23 328	55 573					218 051		296 952
Stav na konci účtovného obdobia	20 509	49 989					218 051		288 549

**6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

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

**7. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	886	784	0	476	1 194
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>886</b>	<b>784</b>		<b>476</b>	<b>1 194</b>

**8. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	96 636	11 530	108 166
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	234	0	234
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	20 000		20 000
Iné pohľadávky	418		418
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>117 288</b>	<b>11 530</b>	<b>128 818</b>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie	
	b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 530	24 178
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	117 288	99 134
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>128 818</b>	<b>101 627</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

9. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

10. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 472	7 746
Bežné bankové účty	1 104	4 799
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>4 576</b>	<b>12 545</b>

11. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2984	2 820
Poistenie	1 826	1 909
Údržba IS	733	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	152

12. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
<b>Spolu</b>						

13. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovná strata</b>	30 168
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	30 168
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>30 168</b>

14. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					

<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	13 678	2 547	13 678		2 547
Dovolenky	13 678	2 547	13 678		2 547

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	13 331	13 678	13 331		13 678
Dovolenky	13 331	13 678	13 331		13 678

15. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	98 085	103 850
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	154 954	183 675
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>253 039</b>	<b>287 525</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	177 178	158 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>177 178</b>	<b>158 086</b>

16. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné	16 567	21 932
zdaniteľné	36 572	34 211
	20 005	12 279
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	39 563	23 977
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	56 124	43 221
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	15	21
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

17. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	3 556	4 006
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 128	1 165
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	1 128	1 165
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	2 050	1 615
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	2 634	3 556

18. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>					
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Kontokorent	EUR	2,59	28.2.2021	62 594	72 043
Krátkodobý bank.úver	EUR	2	30.9.2021	23 261	19 033

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
<b>Dlhodobé pôžičky</b>					
Pôžička	EUR	2%	31.12.2022	118 541	106 041
Pôžička	EUR	4%	31.12.2022	30 000	30 000
<b>Krátkodobé pôžičky</b>					
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>					

19. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
ČSOB leasing	5 027	8 776		4 853	13 803	
Finančný náklad	401	270		575	671	
<b>Spolu</b>	<b>5 428</b>	<b>9 046</b>		<b>5 428</b>	<b>14 474</b>	

20. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Biopotraviny	1 523 756	1 548 263				
Služby	25 999	15 743				
Poľnohospod. produkty	16 614	56 962				
<b>Spolu</b>	<b>1 566 369</b>	<b>1 620 968</b>				

21. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	36 013	24 402	32 359	11 611	-7 321
Výrobky	35 550	46 481	41 697	-9 063	6 875
Zvieratá					
<b>Spolu</b>	<b>39 563</b>	<b>70884</b>	<b>74 056</b>	<b>2 548</b>	<b>-446</b>
Manká a škody	x	x	x	1 640	2 771
Reprezentačné	x	x	x	837	330
Dary	x	x	x	199	0

Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganiizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 548	-446

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	7 551	1 423
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	7 549	1 416
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7 549	1 416
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

23. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	522 414	567 261
Tržby z predaja služieb	25 999	15 743
Tržby za tovar	1 017 955	1 037 965
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj a materiálu	289	849
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	94 850	62 897
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 661 507</b>	<b>1 620 969</b>

24. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	160 403	228 847
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Logistické služby	24 002	21 557
Nájom	31 200	70 800
Traktorové práce	17 829	21 259
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
Ostatné		
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	13 356	12 067
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 168	2 497
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 168	2 497
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Ostatné nákladové úroky	7 761	7 357
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

25. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		

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 neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania 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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

26. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	30 413	X	x	-30 168	x	X
teoretická daň	X	4 562	15	X	-6 335	21
Daňovo neuznané náklady	52 365	7 855	15	94 907	19 930	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-67 144	-10 072	15	-88 716	-18 630	21
Umorenie daňovej straty	-15 634	-2 345	15			21
Spolu	0	0	15	-23 977	-5 035	21
Splatná daň z príjmov	x	0	15	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	0	15	x	0	21
Celková daň z príjmov	x	0	15	x	0	21

27. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
SARO, s.r.o.	služba	26 276	67 560
Vinosady, s.r.o.	služba	12 000	13 200
Ekotrend agro, s.r.o.	tovar	0	10 434
Ekotrend Kft.	služba	1 200	1 200
JUDr.Valent Samuel – SAMS	služba	630	250

28. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách 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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	10 184				10 184
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	203 721				203 721
Neuhradená strata minulých rokov	203 746	30 168			233 914
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-30 168	60 581			30 413
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	10 184				10 184
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	203 721				203 721
Neuhradená	203 746				203 746

strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-81 994	51 113			-30 878
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					