

A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")**a) Obchodné meno: MOREAU AGRI JUH, s.r.o.**

Sídlo: 937 01 Želiezovce, SNP 59

Dátum založenia: 16.06.2008

Dátum vzniku: 13.08.2008

b) Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7	5
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.**e) Účtovná závierka za rok 2019 bola schválená valným zhromaždením dňa 26.06.2020 .****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.**

Tabuľka č. 1 –štruktúra ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t.j. k 31.12.2020

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
MANNET spol. s r.o.	2 656	40	40	
Ing. Květoslav Třetina	1 992	30	30	
Ing. Pavol Domorák	1 992	30	30	
Spolu	6 640	100	100	

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
 - bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
 - pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
 - záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
 - peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
 - ceniny menovitou hodnotou
 - zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä náklady na dopravu
 - Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania vrátane nákladov obstarania, úbytok zásob je realizovaný v poradí a ocenení, v akom boli zaevidované prírastky zásob.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v ÚJ jednotne, keď tento druh majetku je odpísaný počas 72 mesiacov od jeho zaradenia do užívania.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

F. Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie = Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1938						1938
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1938						1938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Sta vby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		81 945				16 114		233 191
Prírastky			18 835				22 495		41 330
Úbytky			-15 814				18 835		-34 649
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		84 966				19 774		239 872
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			55 475						55 475
Prírastky			9 691						9 691
Úbytky			-15 814						-15 814
Stav na konci účtovného obdobia			49 352						49 352
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		26 470				16 114		177 716
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		35 614				19 774		190 520

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		152 394				16 114		303 640
Prírastky			29 682				29 682		59 364
Úbytky			-100 131				-29 682		-129 813
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		81 945				16 114		233 191
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			139 158						139 158
Prírastky			16 448						16 448
Úbytky			-100 131						-100 131
Stav na konci účtovného obdobia			55 475						55 475
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		13 236				16 114		164 482
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		26 470				16 114		177 716

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku)	Poistené riziko*	Poistná suma **		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Motorové vozidlá	PZP	77 933	74 912	521	585
Motorové vozidlá	HP	44 517	29 682	1 172	728

* živelná udalosť, krádež, vandalizmus, odcudzenie...

** obst. cena majetku, resp. suma dohodnutá s poisťiteľom

o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	4 246	3 165			7 411
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	4 246	3 165			7 411

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
Tovar	Nízka obrátkovosť (25% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2017)
Tovar	Nízka obrátkovosť (50% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2016)
Tovar	Nízka obrátkovosť (100% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2009+2011+2012+2013+2014+2015)

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	56			56	0
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	56			56	0

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 365 dní po splatnosti vo výške 20 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 730 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 1095 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k súdne vymáhaným pohľadávkam vo výške 100 % z menovitej hodnoty

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	9 639		9 639
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 639		9 639
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	308 892	171 638	480 530
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	34		34
Ostatné pohľadávky v rámci			

konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľ. – zaplat. preddavky	321 546		321 546
Krátkodobé pohľadávky spolu	630 472	171 638	802 110

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 784	1 022
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	121	66
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 905	1 088

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 485	1 321
- Služby	707	709
- Leasing + poistenie mot.vozidiel	778	612
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o pasívach ÚJ**a) Informácie o vlastnom imaní****Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní**

		Stav k 31.12. v EUR
Upísané vlastné imanie celkom		
Z toho	základné imanie	
	*zákonný rezervný fond	
Splatené vlastné imanie celkom		
Z toho	základné imanie	6640
	*zákonný rezervný fond	664

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri vzniku, emisné ážio,...)

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2018	62 372
	Účtovné obdobie 2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel (do štatutárnych a ostatných fondov) na odchodné	
Prídel do sociálneho fondu	1 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	147 179
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné (zaúčtovanie odloženej daň.pohľadávky)	
Spolu zisk 2019	148 179

Bod 4 - Informácie o štruktúre základného imania podľa vlastníkov (bod F/i)

Zl spolu	z toho vo vlastníctve		
	ÚJ samotnej	osôb * s účasťou ÚJ	iných osôb
6640	6640		

* akcie a podiely na základnom imaní ÚJ vlastnené osobami, v ktorých má ÚJ podstatný alebo rozhodujúci vplyv (osoby vykazované v aktívach na účtoch 061 alebo 062).

Bod 5 - Prehľad o položkách charakteru ziskov a strát

Účet *	Popis účtovného prípadu	Straty (MD)	Zisky (DAL)
428	Nerozdelený zisk minulých rokov		467 347 k 31.12.2013
	V r.2014 bol rozdelený zisk spoločníkom za rok 2008 2009		- (28525+57774)
	Zisk za rok 2013		72 957
	Zisk za rok 2014		73 894
	Zisk za rok 2015		82 365
	Zisk za rok 2016		104 976
	V r.2016 bol rozdelený zisk spoločníkom za rok 2010		-83 169
	V r.2017 bol rozdelený zisk spoločníkom za rok 2015		-82 365
	Zisk za rok 2017		79 037
	Zisk za rok 2018		62 372
	Zisk za rok 2019		147 179
	Nerozd.zisk minulých rokov spolu		838 294
	Výsledné saldo ziskov a strát		

* účty vlastného imania, najmä 414, 415, 428, 429

Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	176 073
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	2 651,7

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 325	601			3 926
- Rezerva na odchodné	3 325	601			3 926
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 626	48 154	7 223	35 404	48 154
R na nevyčerpané dovolenky	6 223	10 750	6 223		10 750
R na audit	1 000		1 000		
R na odmeny					
R na záručné opravy	35 404	35 404		35 404	35 404
R na dovybavenie strojov		2 000			2 000

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 831			1 506	3 325
- Rezerva na odchodné	4 831			1 506	3 325
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 644	42 626		50 644	42 626
R na nevyčerpané dovolenky	8 761	6 223		8 761	6 223
R na odmeny	5 480	0		5 480	0
R na záručné opravy	35 403	35 403		35 403	35 403
R na dovybavenie strojov	0	0		0	0
R na audit	1 000	1 000		1 000	1 000

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13 952	16 235
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 952	16 235
Krátkodobé záväzky spolu	412 716	134 463
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	409 416	134 463
Záväzky po lehote splatnosti	3 300	0

Informácie o odloženej dani, a to k bodu F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	(Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie) k 31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku (aktív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *		
zdaniteľné **		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov (pasív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *		
zdaniteľné **		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť iné nevyužitú daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	9 639	8 722
Zmena odloženej daňovej pohľadávky v b.r.		
Zaúčtovaná ako náklad***	-916	1 349
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku v b.r.		
Zaúčtovaná ako náklad***		
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		

*Pohľadávky - kladné číslo

**Záväzky – záporné číslo

***Na ťarchu alebo v prospech účtu 592, návaznosť na údaj v r. 59 výkazu ziskov a strát

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 271	745
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 196	997
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000	1 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 196	1 997
Čerpanie sociálneho fondu	1 623	1 471
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 844	1 271

i) Informácie o prijatých bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1 (pribudol 1 stĺpec s údajmi o istine v BUO aj v EUR)

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1,40 %		Rámec 600.000	368 221	81 551

Doplňujúce informácie k údajom tabuliek

Prijaté bankové úvery vykazané v tab. č 1 boli zabezpečené nasledovne:
Pohľadávkami a skladovými zásobami

m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

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	15 705	12 077		10 522	14 943	
Finančný náklad	597	215		622	328	
Spolu	16 302	12 292		11 144	15 271	

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
T za stroje	2 633 386	1 727 664				
T za ND	196 412	149 410				
T za služby	566 416	528 584				
Spolu	3 396 214	2 405 658				

g) Informácie o čistom obrate podľa §19 ods. 1 písm. a) bodu 2. zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (účet 601)		
Tržby z predaja služieb (účet 602)	566 416	528 584
Tržby za tovar (účet 604)	2 829 798	1 877 074
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (ú.sk.61,62,64,66 a ú. 697)	3 966	24 747
Čistý obrat celkom	3 396 214	2 405 658

I. Informácie o nákladoch**I) Informácie o nákladoch (k údajom vo výkaze ziskov a strát)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za prijaté služby :	163 100	121 268
Rozpis nákladov za prijaté audítorské služby		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		2 028
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Rozpis ostatných významných položiek nákladov):		
- Servisné služby dodávateľské	84 337	60 729
- Nájomné za priestory	17 024	17 225
- Provízie z predaja strojov a ND	18 875	4 613
- Prepravné strojom	24 476	2 190
- Náklady na výp.techniku	3 814	3 594
Významné položky nákladov z hosp. činnosti (z r. 26 výkazu):		
- Zníženie rezervy na zár.opravy		
- Použitie rezervy na dovyb.strojov		
- Poistenie	1 692	1 544
- Dary		
- PHM + DPH 20%		
- Propag.predmety	220	1 018
- Škody		
- Rezerva na dovybavenie strojov	2 000	
Významné položky fin. nákladov		
- Nákladové úroky	4 586	749
- Ostatné náklady na fin.činnosť	1 700	1 734
Významné položky mimoriadnych nákladov (z r. 53 výkazu):		

J. Informácie o dani z príjmov**f) a g) Informácie o dani 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 hosp. pred zdanením, z toho:	225 615	x	x	190 478	x	x
teoretická daň	x	47 379	21	x	40 000	21
Daňovo neuznané náklady	17 750	3 728	21	13 931	2 926	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných ODP						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	243 365	51 107		204 409	42 926	
Splatná daň z príjmov*	x	50 458	22,36	x	40 951	21,50
Odložená daň z príjmov*	x	-916	-0,41	x	1 349	0,71
Celková daň z príjmov*	x	49 542	21,95	x	42 300	22,21

*náväznosť na údaje výkazu ziskov a strát, údaje v stĺpci d) vyjadrujú pomer k VH

46. 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
Mannet s.r.o. Madunice	01	116 245	4 445
Mannet s.r.o. Madunice	02,03	1 150	675
MOREAU AGRI spol. s r.o. Madunice	01	1 497 514	1 167 368
MOREAU AGRI spol. s r.o. Madunice	02,03	47 704	155 342
MOREAU AGRI spol. s r.o. Brno	01		25 330

P. Informácie o zmenách položiek 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	6 640				6 640
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	691 115	147 179			838 294
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hosp. BUO	148 179	176 073	148 179		176 073
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	846 598	323 252	148 179		1 021 671

*obraty, ktoré zvyšujú/znižujú celkovú výšku vlastného imania

**obraty účtované výlučne na účtoch vlastného imania bez zmeny jeho výšky

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky* c	Úbytky * d	Presuny** e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	628 744	62 371			691 115
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hosp. BUO	63 371	148 179	63 371		148 179
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	699 419	210 550	63 371		846 598

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č.3 a prílohy č. 3a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení účinnom k 31.12.2011. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V časti informácií o obchodoch UJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DIČ - daňové identifikačné číslo
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ - dcérska účtovná jednotka
OP - opravná položka
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie
ÚO - účtovné obdobie
BUO - predchádzajúce účtovné obdobie
BPUO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
UZ - účtovná závierka