

**POZNÁMKY****K 31. 12. 2020****A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke****A. a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

Syráreň Havran, a.s.

Priemyselná 1339

905 01 SENICA

IČO: 46475419

DIČ: 2820015594

Dátum založenia: 17.1.2012

Dátum vzniku: 17.1.2012

**A. b) Opis hospodárskej činnosti**

| Činnosti podľa výpisu z OR                                                                                                 | Vykonávané od |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| spprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu                                                                             | 17.01.2012    |
| spprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb                                                                             | 17.01.2012    |
| spprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby                                                                              | 17.01.2012    |
| kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) | 17.01.2012    |
| prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom                          | 17.01.2012    |
| informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly                                                                       | 17.01.2012    |
| činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov                                                             | 17.01.2012    |
| čistiace a upratovacie služby                                                                                              | 17.01.2012    |
| skladovanie                                                                                                                | 17.01.2012    |
| baliace činnosti, manipulácia s tovarom                                                                                    | 17.01.2012    |
| prenájom hnutelných vecí                                                                                                   | 17.01.2012    |
| výroba mliečnych výrobkov                                                                                                  | 08.03.2012    |

**Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov****A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 169                   | 104                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 178                   | 105                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

**A. d) Ručenie spoločnosti**

| Obchodný názov        | Komentár                        |
|-----------------------|---------------------------------|
| AGRO TAMI, a.s. Nitra | spoluručiteľ na investičný úver |

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť sa čiastočne podieľa na ručení úveru vyššie uvedenej spoločnosti.

**A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie**

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.06.2020

**C. - Konsolidovaný celok**

**C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

**E. - Účtovné metódy a zásady****E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

| <b>Odpisový plán</b>             |                  |        |          |                                          |                                         |
|----------------------------------|------------------|--------|----------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> |                  |        |          |                                          |                                         |
| Druh                             | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob   | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| software                         | 3                | Časová | Lineárne | 36 mesiacov                              | 36                                      |
| goodwill                         | 7                | Časová | Lineárne | 84 mesiacov                              | 84                                      |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   |                  |        |          |                                          |                                         |
| Druh                             | Doba odpisovania | Metóda | Spôsob   | Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient | Daňová odpisová sadzba alebo koeficient |
| budovy a stavby                  | 20               | Časová | Lineárne | 4                                        | 5                                       |
| budovy a stavby                  | 20               | Časová | Lineárne | 4                                        | 6                                       |
| dopravné prostriedky             | 4                | Časová | Lineárne | 1                                        | 1                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 4                | Časová | Lineárne | 1                                        | 1                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 4                | Časová | Lineárne | 1                                        | 2                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 6                | Časová | Lineárne | 2                                        | 1                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 6                | Časová | Lineárne | 2                                        | 2                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 10               | Časová | Lineárne | 3                                        | 2                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 10               | Časová | Lineárne | 3                                        | 3                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 12               | Časová | Lineárne | 4                                        | 3                                       |
| samostatné hnutelné veci         | 12               | Časová | Lineárne | 4                                        | 4                                       |

## F. - Údaje o aktívach

### Dlhodobý nehmotný majetok

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

#### F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

| Položka                            | Aktivované náklady na vývoj | Softvér  | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu      |
|------------------------------------|-----------------------------|----------|------------------|------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie                   |                             |          |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 3 479,24 | 3 081,00         | 545 387,04 | 14 405,13   | -               | -                           | 566 352,41 |
| Prírastky                          |                             |          | -                | -          | 2 895,00-   | -               | -                           | 2 895,00   |
| Úbytky                             |                             | -        | -                | -          | -           | -               | -                           | -          |
| Presuny                            |                             | -        | -                | -          | -           | -               | -                           | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 3 479,24 | 3 081,00         | 545 387,04 | 17 300,13   | -               | -                           | 569 247,41 |
| Oprávky                            |                             |          |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 2615,74  | 3 081,00         | 545 387,00 | 14 112,13   | -               | -                           | 565 195,91 |
| Prírastky                          |                             | 863,5    |                  | 0          | 1168        | -               | -                           | 2 031,50   |
| Úbytky                             |                             | -        | -                | -          | -           | -               | -                           | -          |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 3 479,24 | 3 081,00         | 545 387,00 | 15 280,13   | -               | -                           | 567 227,41 |
| Zostatková hodnota                 |                             |          |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 863,5    | 0,00             | 0,00       | 293,00      | -               | -                           | 1 156,5    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 0,00     | 0,00             | 0,00       | 2020,00     | -               | -                           | 2 020,00   |

#### F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

| Položka                            | Aktivované náklady na vývoj | Softvér  | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu      |
|------------------------------------|-----------------------------|----------|------------------|------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Prvotné ocenenie                   |                             |          |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 3 479,24 | 3 081,00         | 545 387,04 | 14 405,13   | -               | -                           | 566 352,41 |

|                                           |  |                 |                 |                   |                  |             |             |                   |
|-------------------------------------------|--|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Prírastky                                 |  |                 | -               | -                 | -                | -           | -           | -                 |
| Úbytky                                    |  | -               | -               | -                 | -                | -           | -           | -                 |
| Presuny                                   |  | -               | -               | -                 | -                | -           | -           | -                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | <b>3 479,24</b> | <b>3 081,00</b> | <b>545 387,04</b> | <b>14 405,13</b> | -           | -           | <b>566 352,41</b> |
| Oprávky                                   |  |                 |                 |                   |                  |             |             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  | <b>2 159,74</b> | <b>3 081,00</b> | <b>532 426,00</b> | <b>13 621,46</b> | -           | -           | <b>551 288,20</b> |
| Prírastky                                 |  | 496,05          |                 | 12 961,04         | 490,67           | -           | -           | <b>13 907,20</b>  |
| Úbytky                                    |  | -               | -               | -                 | -                | -           | -           | -                 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | <b>2 615,74</b> | <b>3 081,00</b> | <b>545 387,00</b> | <b>14 112,13</b> | -           | -           | <b>565 195,91</b> |
| Zostatková hodnota                        |  |                 |                 |                   |                  |             |             |                   |
|                                           |  |                 |                 |                   |                  |             | -           |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  | <b>1 319,50</b> | <b>0,00</b>     | <b>12 961,04</b>  | <b>784,67</b>    | -           | -           | <b>15 065,21</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | <b>863,50</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>293,00</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 156,50</b>   |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>            |  |                 |                 |                   |                  |             |             |                   |

*Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku*

*Bežné účtovné obdobie*

| Položka                                   | Pozemky             | Stavby              | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Ostatný DHM       | Obstarávaný DHM   | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu               |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>170 222,00</b>   | <b>1 559 424,48</b> | <b>4 142 117,54</b>                               | <b>192 676,42</b> | <b>76 538,32</b>  |                             | <b>6 140 978,76</b> |
| Prírastky                                 | -                   |                     | 61 624,1                                          | 42 962,48         | 581 101,40        |                             | <b>685 687,98</b>   |
| Úbytky                                    |                     | -                   | 494 879,57                                        | 1 132,75          | 122 242,76        |                             | <b>618 255,08</b>   |
| Presuny                                   | -                   | -                   | -                                                 |                   | -                 |                             | -                   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>1 667 025,00</b> | <b>1 559 424,48</b> | <b>3 708 862,07</b>                               | <b>234 506,15</b> | <b>535 396,96</b> |                             | <b>7 705 214,66</b> |
| Oprávky                                   |                     |                     |                                                   |                   |                   |                             |                     |

|                                    |              |              |               |            |            |              |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -            | 553 993,00   | 1 986 702,50  | 165 791,89 | 0          | 2 711 188,85 |
| Prírastky                          |              | 78 168,00    | 485 115,96    | 19 796,85  | 0          | 583 080,81   |
| Úbytky                             |              |              | 494 879,57    | 1 132,75   | 0          | 496 012,32   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |              | 632 161,00   | 1 976 938,89  | 184 455,99 | 0          | 2 793 555,88 |
| Zostatková hodnota                 |              |              |               |            |            |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 170 222,00   | 1 005 431,48 | 2 154 415, 04 | 26 884,53  | 76538,32   | 3 433 491,37 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 667 025,00 | 927 263,48   | 1 731 923,18  | 50 050,16  | 535 396,96 | 4 911 658,78 |

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

| Položka                            | Pozemky    | Stavby       | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu        |
|------------------------------------|------------|--------------|---------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 170 222,00 | 1 529 571,47 | 3 966 289,05                                      | 175 751,29  | 26 499,10       |                             | 5 866 332,91 |
| Prírastky                          | -          | 29 853,01    | 200 508,40                                        | 21 612,98   | 50 039,22       |                             | 302 013,61   |
| Úbytky                             |            | -            | 24 679,91                                         | 4 687,85    | 0               |                             | 29 367,76    |
| Presuny                            | -          | -            | -                                                 |             | -               |                             | -            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 170 222,00 | 1 559 424,48 | 4 142 117,54                                      | 192 676,42  | 76 538,32       |                             | 6 140 978,76 |
| Oprávky                            |            |              |                                                   |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | -          | 477 200,00   | 1622573,52                                        | 151 319,20  | 0               |                             | 2 251 092,72 |
| Prírastky                          |            | 76 793,00    | 393 510,35                                        | 19 160,54   | 0               |                             | 489 463,89   |
| Úbytky                             |            |              | 24 679,91                                         | 4 687,85    | 0               |                             | 29 367,76    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |            | 553 993,00   | 1 991 403,96                                      | 165 791,89  | 0               |                             | 2 711 188,85 |
| Zostatková hodnota                 |            |              |                                                   |             |                 |                             |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 170 222,00 | 1 052 371,47 | 2 348 416,99                                      | 32 182,00   | 26 499,10       |                             | 3 629 691,56 |
| Stav na konci                      | 170 222,00 | 1 005 431,48 | 2 150 713, 58                                     | 26 884,53   | 76538,32        |                             | 3 459 789,91 |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|

| F. b) Poistenie majetku |                            |                           |                              |                               |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Poistenie               | Predmet poistenia          | Komentár                  | Poistná suma v bežnom období | Poistná suma v minulom období |
| dlhodobý majetok        | evidovaný dlhodobý majetok | podľa inventúrneho súpisu | 7 019,13                     | 7 477,49                      |
| SPOLU                   |                            |                           | 70 19,13                     | 7 477,49                      |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| F. c1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |
|----------------------------------------------------------------------|
|----------------------------------------------------------------------|

nie je zriadené záložné právo

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok                                            | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo        | 4 581 800,00                     |

Záložné právo na liste vlastníctva č. 3429 a NCRzp č. 19319/2012.

| F. f) Goodwill |                           |                            |                                |          |
|----------------|---------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------|
| Druh           | Hodnota (v bežnom období) | Hodnota (v minulom období) | Spôsob výpočtu                 | Komentár |
| goodwill       | 545 387,04                | 545 387,04                 | rozdiel aktív a pasív z vkladu |          |
| SPOLU          | 545 387,04                | 545 387,04                 |                                |          |

Goodwill vznikol vkladom spoločnosti Senická mliekareň a.s.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie   |                     |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
| 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 | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| Dcérske účtovné jednotky                                         |                     |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                            |                     |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                              |                     |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Výskumný ústav mliekársky Žilina                                 | 23,06               | 23,06                                |                                                            |                                                         | 93 756,80           |
| Senická mliekareň a.s. Senica                                    | 11,36               | 11,36                                |                                                            |                                                         | 269 028,62          |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ              |                     |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>DFM spolu</b>                                                 |                     |                                      |                                                            |                                                         | <b>362 785,42</b>   |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

| Položka | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|---------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|---------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|

|                                    |  |  |            |  |  |      |  |            |
|------------------------------------|--|--|------------|--|--|------|--|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  | 362 785,42 |  |  | 0,00 |  | 362 785,42 |
| Prírastky                          |  |  | 0          |  |  |      |  |            |
| Úbytky                             |  |  |            |  |  |      |  |            |
| Presuny                            |  |  |            |  |  |      |  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  | 362 785,42 |  |  | 0,00 |  | 362 785,42 |
| <b>OPRÁVKY</b>                     |  |  |            |  |  |      |  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  | 362 785,42 |  |  | 0,00 |  | 302 291,94 |
| Prírastky                          |  |  | 0          |  |  |      |  |            |
| Úbytky                             |  |  |            |  |  |      |  |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  | 302 291,94 |  |  | 0,00 |  | 302 291,94 |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  | 60493,48   |  |  | 0,00 |  | 60493,48   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  | 60 493,48  |  |  | 0,00 |  | 60 493,48  |

V roku 2019 bol predaný dlhodobý majetok v hodnote: 274 870€

#### Bezprostredne predchádzajúce obdobie

| Položka                            | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu      |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           | 362 785,42                    |                          |             | 0,00            |                             | 362 785,42 |
| Prírastky                          |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                 |                             |            |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |                                                           | 362 785,42                    |                          |             | 0,00            |                             | 362 785,42 |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | OPRÁVKY                      |                                                           | 302 291,94                    |                          |             | 0,00            |                             | 302 291,94 |
| Prírastky                          |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                 |                             |            |
| Stav na konci                      |                              |                                                           | 302 291,94                    |                          |             | 0,00            |                             | 302 291,94 |

|                                    |  |  |           |  |  |      |  |           |
|------------------------------------|--|--|-----------|--|--|------|--|-----------|
| úctovného obdobia                  |  |  |           |  |  |      |  |           |
| Stav na začiatku úctovného obdobia |  |  | 60 493,48 |  |  | 0,00 |  | 60493,48  |
| Stav na konci úctovného obdobia    |  |  | 60 493,48 |  |  | 0,00 |  | 60 493,48 |

Dlhodobý finančný majetok vo výške 46705, € je súčasťou vkladu spoločnosti Senická mliekareň a.s.

Ďalší nadobudnutý finančný majetok sú akcie Senickej mliekárne a.s., ich nákup je pripísaný na majetkový účet Syrárne Havran až v roku 2013, finančný majetok, akcie VUM Žilina vo výške 28 153,60€ boli kúpené v roku 2016

**F. k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy**

Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku je vypočítaná k akciám v VUM Žilina na reálnu cenu na trhu. Ďalšia opravná položka je vytvorená na podiely v Senickej mliekárni a.s. Senica vypočítaná na reálnu cenu na trhu.

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku**

**F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

nie je zriadené záložné právo

**F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku**

| Názov ÚJ                      | Podiel na základnom imaní v % | Podiel na základnom imaní v EUR | Podiel na vlastnom imaní v % | Podiel na vlastnom imaní v EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| VÚM Žilina                    | 23,06                         | 93 756                          | 23,06                        | 68 600                         |
| Senická mliekareň a.s. Senica | 11,36                         | 269 029                         | 11,36                        | 0,00                           |

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám**

**F. o1) Opravné položky k zásobám**

| Zásoby   | Stav OP na začiatku úctovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci úctovného obdobia |
|----------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Materiál | 6 960,87                              | 0,00      |                                               | 0,00                                                   | 6 960,87                           |
| SPOLU    | 6 960,87                              | 0,00      |                                               | 0,00                                                   | 6 960,87                           |

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

**F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 1 929 035,00                     |

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravných položiek k pohľadávkam**

**F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam**

| Pohľadávky                    | Stav OP na začiatku úctovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci úctovného obdobia |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 10 442,12                             | 4 560,99  | 7 140,20                                      |                                                        | 7 862,91                           |
| SPOLU                         | 10 442,12                             | 4 560,99  | 7 140,20                                      |                                                        | 7 862,91                           |

Opravné položky sú vytvorené na pohľadávky pôvodne v Senickej mliekárni a.s. Senica vytvorené v r. 2006, 2007, Opravné položky boli zrušené na základe rozhodnutia súdu o zrušení exekúcie, konkurzu atď.

**F. s) Veková štruktúra pohľadávok****Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

| <b>F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky</b> |                     |                      |                  |
|------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                  | 200,00              |                      | 200,00           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>200,00</b>       |                      | <b>200,00</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                  | 1 722 849           | 435 829              | 2 158 678        |
| Iné pohľadávky                                 | 1 490               | 0                    | 1 490            |
| Daňové pohľadávky a dotácie                    | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>             | <b>1 724 339</b>    | <b>435 829</b>       | <b>2 160 168</b> |

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

| <b>F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo</b> |                  |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Opis predmetu záložného práva                                                                                                                                       | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia                                                                                                     |                  | 621 780,00         |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo                                                                                                              |                  | 621 780,00         |

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

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

| <b>F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok</b> |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                        | <b>368 954</b>        | <b>357 830</b>                               |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                 | 11 124                | 29 886                                       |

Odložený daňový záväzok je vypočítaný z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny majetku.

**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**

| <b>F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1</b> |                       |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Pokladnica, ceniny                                                          | 6 722                 | 3 321                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                        | 25 265                | 29 284                                       |
| Peniaze na ceste                                                            |                       |                                              |
| <b>SPOLU</b>                                                                | <b>31 987</b>         | <b>32 604</b>                                |

**F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období**

Náklady budúcich období časovo rozlíšené nákupy novín, časopisov a licencie vo výške a poistné 10 038€.

| <b>G. - Údaje o pasívach</b>                                                                                                                |            |        |              |              |                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------------|--------------|------------------------|
| <b>G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie</b> |            |        |              |              |                        |
| Druh akcie                                                                                                                                  | Hodnota    | Počet  | Spolu        | Splatené     | Práva spojené s akciou |
| kmeňové                                                                                                                                     | 100 000,00 | 10,00  | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | podľa Stanov           |
| kmeňové                                                                                                                                     | 10 000,00  | 7,00   | 70 000,00    | 70 000,00    | podľa Stanov           |
| kmeňové                                                                                                                                     | 1 000,00   | 130,00 | 130 000,00   | 130 000,00   | podľa Stanov           |
| kmeňové                                                                                                                                     | 100,00     | 160,00 | 16 000,00    | 16 000,00    | podľa Stanov           |
| SPOLU                                                                                                                                       | 111 100,00 | 307,00 | 1 216 000,00 | 1 216 000,00 |                        |
| <b>G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku</b>                                                                                                   |            |        |              |              |                        |

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

| <b>G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období</b> |                                              |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Účtovná strata                                                               | -150 350                                     |
| <b>G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období</b>          |                                              |
| Názov položky                                                                | Rozdelenie účtovného zisku/ straty           |
| Prevod do nerozdelených strát minulých rokov                                 | 150 350                                      |
| Tvorba zákonného rezervného fondu                                            | 0                                            |

| <b>G. b) Rezervy</b> |
|----------------------|
|----------------------|

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

| <b>G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie</b>                        |                                    |               |               |          |                                 |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| Názov položky                                                        | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                     |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                   | <b>67 252</b>                      | <b>91 335</b> | <b>67 252</b> |          | <b>91 335</b>                   |
| rezervy na nevyčerpané dovolenky                                     | 64 677                             | 89 260        | 64 677        |          | 89 260                          |
| overenie účtovnej závierky                                           | 2 575                              | 2 075         | 2 575         |          | 2 075                           |
| nevyfaktúrované služby                                               | 0,00                               | 0,00          | 0,00          |          | 0,00                            |
| ostatné                                                              | 0                                  |               | 19 468        |          | 0                               |
| <b>G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |                                    |               |               |          |                                 |
| Názov položky                                                        | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                     |                                    |               |               |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                   | <b>80 055</b>                      | <b>67 252</b> | <b>80 055</b> |          | <b>67 252</b>                   |
| rezervy na nevyčerpané dovolenky                                     | 58 012                             | 64 677        | 58 012        |          | 64 677                          |

|                            |        |       |        |  |       |
|----------------------------|--------|-------|--------|--|-------|
| overenie účtovnej závierky | 2 575  | 2 575 | 2 575  |  | 2 575 |
| nevyfaktúrované služby     | 0,00   | 0,00  | 0,00   |  | 0,00  |
| ostatné                    | 19 468 |       | 19 468 |  | 0     |

Ostatné rezervy boli rozpustené z dôvodu ich neopodstatnenosti.

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch**

| G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti |                       |                                              |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                            | <b>838 081</b>        | <b>816 855</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov                    |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                          | <b>5 870 432</b>      | <b>3938519</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane          | 2 832 124             | 2 814 115                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                             | 3 038 308             | 1 124 404                                    |

**G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku**

Odložený daňový záväzok vo výške 357 830,- € je vypočítaný z rozdielu účtovných a daňových odpisov.

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| G. g) Záväzky zo sociálneho fondu          |                       |                                              |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>8 933</b>          | <b>7 100</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 17 097                | 9 965                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>17 097</b>         | <b>9 965</b>                                 |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>12 827</b>         | <b>8 133</b>                                 |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>13 203</b>         | <b>8 933</b>                                 |

**G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**

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

| G. i1) Bankové úvery            |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| investičný úver                 | EUR  |                | 31.12.2022       | 161 500                                                | 161 500                                       | 322 900                                                                       |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Invest. úver                    | EUR  |                |                  | 161 400                                                | 161 400                                       | 161 400                                                                       |
| Fin. leasing                    | EUR  |                |                  | 3 469                                                  | 3 469                                         | 10 299                                                                        |
| kontokorent                     | EUR  |                | 31.12.2020       | 1 403 591                                              | 1 403 591                                     | 904 603                                                                       |

**G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci**

| Názov položky                     | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok | EUR  |                | 31.12.2019       | 0                                                      | 0                                             | 700 000                                                                       |
| Agro Tami a.s. Nitra              | EUR  |                | 31.12.2019       | 400 000,00                                             | 400 000                                       | 400 000                                                                       |
| Ing. Mikuláš Bobák                | EUR  |                | 31 12 2019       | 50 000,00                                              | 50 000                                        | 50 000                                                                        |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>         |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Wagon Trading                     | EUR  |                | 19.12.2019       | 800 000                                                | 800 000                                       | 800 000                                                                       |
| Agro Tami a.s. Nitra              | EUR  |                | 31.12.2017       | 150 000,00                                             | 150 000                                       | 150 000                                                                       |

**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**  
**Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.**

## H. - Údaje o výnosoch

### H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar predstavujú čiastku 14 838 124- €.

Typ výrobkov:

A/ cisternové produkty a syry =14 307 674- €

B/ služby = 351 804,- €

C/ tovar = 178 646 €

**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

### H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 1 041 807                                | 1 180 028                                                       | 1 693 811                                                      | 138 222                                                       | -513 783                                                                             |
| Výrobky                                         | 517 866                                  | 249 912                                                         | 28 269                                                         | -315 203                                                      | 221 642                                                                              |
| Zvieratá                                        |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>1 559 673</b>                         | <b>1 429 940</b>                                                | <b>1 722 080</b>                                               | <b>-176 981</b>                                               | <b>-292 141</b>                                                                      |
| Manká a škody                                   |                                          |                                                                 |                                                                | 49 165                                                        | 10 557                                                                               |
| Reprezentačné                                   |                                          |                                                                 |                                                                | 2 940                                                         | 926                                                                                  |
| Dary                                            |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               |                                                                                      |
| Iné                                             |                                          |                                                                 |                                                                |                                                               | 8 338                                                                                |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo</b> |                                          |                                                                 |                                                                | <b>-176 981</b>                                               | <b>-272 320</b>                                                                      |

|                                                                             |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>výkaze ziskov a strát</b>                                                |  |  |  |  |  |
| <b>H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov</b> |  |  |  |  |  |

Aktivácia služieb vlastnej prepravy 212 440.- €.

|                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú celkovú výšku 313 665 €, z toho najväčšiu položku tvoria dotácie na nákup strojového vybavenia 177 031,- € a pandemický príspevok na udržanie pracovných miest vo výške 91 439 €.

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

kurzové zisky 4 442€,

**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

| <b>H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona</b> |                       |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tržby za vlastné výrobky                                                        | 18 020 190            | 14 307 674                                   |
| Tržby z predaja služieb                                                         | 56 497                | 351 804                                      |
| Tržby za tovar                                                                  | 186 305               | 178 646                                      |
| Výnosy zo zákazky                                                               | 0,00                  | 0,00                                         |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                                                | 0,00                  | 0,00                                         |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou                                         | 0,00                  | 0,00                                         |
| <b>SPOLU</b>                                                                    | <b>18 262 992</b>     | <b>14 838 124</b>                            |

## I. - Údaje o nákladoch

|                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|
| <b>I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|

služby 2 141 200,- €

- nájomné dopravných prostriedkov ,technológie a ostatné 1 066 417 €

- dopravné náklady 344 243€

- strážna služba 50 069€

- služby pracovných agentúr 66 645 €

- stočné 99 855 €

- služby 20 993 €

- odpad - vývoz, zneškodnenie 26 933€

- audit 2 075,00€

- opravy a udržiavanie 279 519,- €

- ostatné 184 451€

|                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|

- spotreba materiálu 14 175 523 €

- energie 852 953 €

- tovar 156 178 €

- osobné náklady 2 832 127 €

- dane a poplatky 55 929 €

- odpisy 436 359 €

- zostatkové cena predaného materiálu 126 394 €

- zostatková cena predaného majetku 148 753 €

|                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- nákladové úroky 109 530 €

- kurzové straty 10 245 €

- ostatné 7 578€

**Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

| <b>I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby</b> |                       |                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Názov položky                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b>                                                                                             | <b>2 075,00</b>       | <b>2 575,00</b>                              |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                                                                                                          | 2 075,00              | 2 575,00                                     |

|                                       |  |  |
|---------------------------------------|--|--|
| iné uisťovacie audítorské služby      |  |  |
| súvisiace audítorské služby           |  |  |
| daňové poradenstvo                    |  |  |
| ostatné neaudítorské služby           |  |  |
| <b>J. - Údaje o daniach z príjmov</b> |  |  |

**J. c) 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**

Odložený daňový záväzok vo výške 368 954 € je vypočítaný z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny.

**J. d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka**

**Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

| <b>J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením</b> |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Názov položky                                                                                                                        | Bežné účtovné obdobie - Základ dane | Bežné účtovné obdobie - Daň | Bežné účtovné obdobie - Daň v % | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:                                                                                         | 1 585 953                           |                             |                                 | -120 465                                                   |                                                    |                                                        |
| teoretická daň                                                                                                                       |                                     | 0,00                        | 21,00                           |                                                            | 0,00                                               | 21,00                                                  |
| Daňovo neuznané náklady                                                                                                              | 291 572                             |                             |                                 | 215 186                                                    |                                                    |                                                        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                                                                                                           | 142 637                             |                             |                                 | 188 628                                                    |                                                    |                                                        |
| Iné                                                                                                                                  |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Spolu                                                                                                                                | 1 437 017                           |                             |                                 | -94 589                                                    |                                                    |                                                        |
| Splatná daň z príjmov                                                                                                                |                                     |                             |                                 |                                                            |                                                    |                                                        |
| Odložená daň z príjmov                                                                                                               |                                     | 11 124                      |                                 |                                                            | 29 886                                             |                                                        |

## **M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky**

**M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie**

Odmeny neboli priznané.

**M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení**

Záruky ani iné zabezpečenia neboli poskytnuté.

**M. c) Pôžičky**

Pôžičky neboli poskytnuté.

**M. e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely**

Finančné prostriedky neboli poskytnuté.

## **N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

**N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Akcionári spoločnosti :

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 293 838 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby.

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 1 627 003 €, jedná sa o predaj vlastných výrobkov a služieb.

AGRO TAMI 400 000,- € poskytnutá pôžička v r. 2015.

Agro Tami a.s. Nitra záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 3 236 815 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby, nákup surového kravského mlieka.

Agro Tami a.s. Nitra pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 52 717 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby, predaj UHT mlieka.

Agro Tami a.s. Nitra poskytnutá dlhodobá pôžička v čiastke 150 000,- €, prevod zo Senickej mliekárne a.s. Senica

PD Senica záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 830 €, obedy

PD Senica pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 362€, jedná sa o obchodný tovar,

## P. - Prehľad zmien vlastného imania

### P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

- P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 1 216 000,- €  
P. b) ostatné kapitálové fondy 2 196 803,€ / v roku 2020 prišlo k preceneniu pozemkov vo výške 1 496 803,-  
P. d) zákonné rezervné fondy 19 732,- €  
P. h) nerozdelený zisk minulých rokov 210 562,- €  
P. i) neuhradená strata minulých rokov 1 422 712,- €  
P. j) účtovná strata - 1 597 077€

### P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 1 216 000,- €  
P. b) ostatné kapitálové fondy - 700 000,€  
P. d) zákonné rezervné fondy 19 732,- €  
P. h) nerozdelený zisk minulých rokov 210 562,- €  
P. i) neuhradená strata minulých rokov 1 272 361,- €  
P. j) účtovná strata - 150 350€

### Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

#### PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

|                                             |                                                                                                                                                                              |                         |          |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------|
| Za obdobie od do:                           |                                                                                                                                                                              | 01.01.2020 - 31.12.2020 |          |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do: |                                                                                                                                                                              | 01.01.2019 - 31.12.2019 |          |
| Názov účtovnej jednotky:                    |                                                                                                                                                                              | Syráreň Havran, a.s.    |          |
| IČO:                                        |                                                                                                                                                                              | 46475419                |          |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti        |                                                                                                                                                                              | 2020                    | 2019     |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | -1 597 077              | -120 465 |
| A.1.                                        | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</i>                                 | -42 256                 | 843 115  |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                       | 436 359                 | 503 372  |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) |                         |          |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                         |                         |          |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                          |                         |          |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         |                         | -1 161   |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | -170 032                | -204 727 |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     |                         |          |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                               | 109 530                 | 130 519  |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                | 0                       | 0        |
| A.1.10.                                     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                  | -4442                   | -5703    |
| A.1.11.                                     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                | 10245                   | 3199     |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A.1.12.                                    | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                   | 286 053        | 266 849        |
| A.1.13.                                    | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                              | -709 969       | 150 767        |
| A.2.                                       | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i> | 1 747 721      | -554 610       |
| A.2.1.                                     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                       | -455 390       | -518 144       |
| A.2.2.                                     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2 307 980      | 21 995         |
| A.2.3.                                     | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -104 869       | -58 461        |
| A.2.4.                                     | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                   |                |                |
|                                            | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)</b>                                                                                                                                                 | <b>108 388</b> | <b>168 040</b> |
| A.3.                                       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                            | 0              | 0              |
| A.4.                                       | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                 | 0              | 0              |
| A.5.                                       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                              |                |                |
| A.6.                                       | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                      |                |                |
|                                            | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>108 388</b> | <b>168 040</b> |
| A.7.                                       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                   | 0              | 0              |
| A.8.                                       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                                    |                |                |
| A.9.                                       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                                   |                |                |
| <b>A</b>                                   | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)</b>                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>108 388</b> | <b>168 040</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                |
| B.1.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0              | 0              |
| B.2.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | -439 764       | -58 294        |
| B.3.                                       | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                                                                                           | 0              | 0              |
| B.4.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                |
| B.5.                                       | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0              | 0              |
| B.6.                                       | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                                | 0              | 0              |
| B.7.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                                                                              |                |                |
| B.8.                                       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                                                                |                |                |
| B.9.                                       | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                         |                |                |
| B.10.                                      | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                                |                |                |
| B.11.                                      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                                                                                           |                |                |
| B.12.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                                                                             |                |                |
| B.13.                                      | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                        |                |                |

|                                          |                                                                                                                                                                                                                        |                 |                 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| B.14.                                    | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                                                     |                 |                 |
| B.15.                                    | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                                                       |                 |                 |
| B.16.                                    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                 |                 |                 |
| B.17.                                    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                |                 |                 |
| B.18.                                    | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                 |                 |                 |
| B.19.                                    | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                                |                 |                 |
| <b>B.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                               | <b>-439 764</b> | <b>-58 294</b>  |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                        |                 |                 |
| C.1.                                     | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                                                            | 0               | 0               |
| C.1.1.                                   | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                     | 0               | 0               |
| C.1.2.                                   | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                        |                 |                 |
| C.1.3.                                   | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                               |                 |                 |
| C.1.4.                                   | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                 |                 |                 |
| C.1.5.                                   | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                                                       |                 |                 |
| C.1.6.                                   | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                  |                 |                 |
| C.1.7.                                   | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                       |                 |                 |
| C.1.8.                                   | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                                |                 |                 |
| C.2.                                     | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)                                                                                                 | 330 759         | -112 146        |
| C.2.1.                                   | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                          |                 |                 |
| C.2.2.                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                             |                 |                 |
| C.2.3.                                   | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       | 492 159         | 49 254          |
| C.2.4.                                   | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           | -161 400        | -161 400        |
| C.2.5.                                   | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 0               | 0               |
| C.2.6.                                   | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      |                 |                 |
| C.2.7.                                   | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  |                 |                 |
| C.2.8.                                   | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                 |                 |
| C.2.9.                                   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                 |                 |
| C.3.                                     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                 |                 |
| C.4.                                     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                 |                 |
| C.5.                                     | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                 |                 |
| C.6.                                     | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |                 |                 |
| C.7.                                     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |                 |                 |
| C.8.                                     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |                 |                 |
| C.9.                                     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                  |                 |                 |
| <b>C.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>330 759</b>  | <b>-112 146</b> |

|    |                                                                                                                                                                                         |        |        |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B+ C)                                                                                                       | -617   | -2 400 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 32 604 | 35 004 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 31 987 | 32 604 |
| 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 (+/-).      | 31 987 | 32 604 |