

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Základné údaje o spoločnosti

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

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

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti spoločnosti:

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

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

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

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

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2019 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.06.2020. Valné zhromaždenie sa konalo v sídle spoločnosti. Schválilo hospodárske výsledky, výročnú správu akciovej spoločnosti a tiež návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2019 vo výške 715 943 € nasledovne:

- na účet 421 - zákonný rezervný fond čiastku	71 594 €
- na účet 472 - sociálny fond	15 000 €
- na účet 428 - nerozdelený zisk	629 349 €

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.januára 2020 do 31.decembra 2020.

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

Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok nie je k 31.12.2020 konsolidujúcou ani konsolidovanou jednotkou v rámci akéhokoľvek konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	295	233
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	305	243
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

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

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

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

Riadiace funkcie v Tatranskej mliekarni a. s. vykonávali / stav k 31.12.2020/:

Ing. Ľubomír Valčuha

generálny riaditeľ

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

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

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

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

- Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Oznámenie o schválení účtovnej závierky spoločnosti Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok za rok 2019 bolo súčasťou účtovnej závierky za rok 2019 a zaslané na daňový úrad pre vybrané daňové subjekty dňa 26.06.2020.

- Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25.06.2020 schválilo spoločnosť DAD Consulting, s .r. o. so sídlom Gánovská 211/16, 058 01 Gánovce ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31.decembra 2020

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

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

- a) Účtovná jednotka v priebehu roka 2020 nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR.
- c) Účtovná jednotka na strane aktív vykazuje údaje o účtovaní :
- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
 - dlhodobého finančného majetku
 - zásob
 - pohľadávok
 - finančných účtoch
 - nákladoch budúcich období
 - príjmoch budúcich období
- d) Účtovná jednotka na strane pasív vykazuje údaje o účtovaní:
- vlastného imania
 - základného imania
 - fondov – kapitálové fondy, fondy zo zisku
 - HV minulých období, HV bežného obdobia
 - rezerv
 - záväzkov – dlhodobých, krátkodobých
 - bankových úverov, ktoré sú rozdelené na dlhodobé a bežné
 - výnosoch budúcich období
- e) Na strane výnosov účtovná jednotka účtuje o tržbách za:
- predaný tovar
 - predaj vlastných výrobkov a služieb
 - predaj dlhodobého hmotného majetku a nehmotného majetku a materiálu

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

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

f) Na strane nákladov účtovná jednotka účtuje o :

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

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

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

h) Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje:

- ceniny
- majetok CO
- záväzky zo založeného majetku
- záväzky z ručenia
- záväzky – zmenky
- pohľadávky kryté záložným právom
- postúpené pohľadávky

- i) Účtovná jednotka eviduje spriaznené osoby.
- j) Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastal medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.
- k) Účtovná jednotka eviduje zmenu vlastného imania – v zmene hospodárskeho výsledku
v oceňovacích rozdielov z precenenia majetku
v tvorbe zákonného rezervného fondu
v nerozdelenom zisku minulých rokov
- l) Spoločnosť vytvára prehľad peňažných tokov.

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

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

Senica – Havran a. s. Senica	vo výške	1 726 491 €
IKA TRANS spol. s r. o. – Kežmarok	vo výške	1 323 815 €

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

1. Dlhodobý nehmotný majetok

- Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorý je ocenený vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. Za rok 2020 účtovná jednotka z dlhodobého nehmotného majetku vyradila 30 ks oprávnenia k používaniu servera vo výške 897 €. DNM obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou.
2. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku vlastnou činnosťou.
3. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého hmotného majetku iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok je majetok, ktorého vstupná cena vyššia ako 1 700,- EUR.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť eviduje:

- pozemky

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

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

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

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

7. Dlhodobý finančný majetok

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

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

- dodatočný členský vklad v spoločnosti PD Ivanka pri Nitre vo výške 443 802, € predstavuje 24,33 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 1 110 844 € predstavuje podiel 667 042 €. Za rok 2020 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške - 16 152 €.
- vklad do spoločnosti TAMI-TEJ v Debrecíne, kde podiel za ZI je 20 %.
- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň má v Syrárni Havran, a. s. Senica podiel 235 385 €, čo predstavuje 19,36 % na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 120 654 €, predstavuje podiel -114 731 €. V roku 2020- bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -19 410 €.
V roku 2019 spoločnosť Tatranská mliekareň premenila svoju pohľadávku voči spoločnosti Syrárne Havran vo výške 700 000 € na kapitálový vklad spoločníka, ktorým sa nezvýšilo jeho základné imanie. Spoločnosť Syrárne Havran svoj záväzok vložila do ostatných kapitálových fondov.
- v roku 2020 podiel spoločnosti Tatranská vo Výskumnom ústave mliekarenském a .s., Žilina je 72 108 €, čo predstavuje 24,747 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 59 005 €, predstavuje podiel -13 104 €. V roku 2020 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -5 785 €.
- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s., eviduje vklad v spoločnosti Agro Očová s .r. o. vo výške 120 000 € , čo predstavuje 24,465 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 122 016 €, predstavuje podiel 2 016 €. V roku 2020 bol zaúčtovaný oceňovací

rozdiel vo výške - 393 €.

- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s., má vklad v spoločnosti BPMDS, s .r. o. vo výške 2 500 €, čo predstavuje 50 % podiel na základnom imaní. Po precenení podielu na vlastné imanie vo výške 1 627 €, predstavuje podiel – 873 €. V roku 2020 bol zaúčtovaný oceňovací rozdiel vo výške -50 €.
- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň a .s. eviduje vklad v PD Očová vo výške 6 639 €, čo predstavuje 0,360 % podiel na ZI.
- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň a. s. eviduje 30 ks CP /ISIN SK1120005337/ v hodnote 60,- EUR spoločnosti Druhá strategická .a. s.
- v roku 2020 spoločnosť Tatranská mliekareň a. s. eviduje 141 751 ks CP /ISIN CS0009007653 v počte 80 716 ks a ISIN SK1120010436 v počte 61 035 ks/ v nulovej trhovej hodnote spoločnosti Senická mliekareň a. s. v konkurze na základe Zmluvy o darovaní cenných papierov.

8. Zásoby

Účtovná jednotka eviduje zásoby obstarané kúpou – skladovaný materiál
skladovaný tovar

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

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

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

10. Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

12. Pohľadávky

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

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

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

15. Závazky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou: tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia a rezervu na náklady na overenie účtovnej závierky audítorom.

Závazky

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

Dlhopisy a zmenky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhopisoch.

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

Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

spoločnosť eviduje krátkodobú finančnú výpomoc od :	Ing .Bobák CSc	vo výške	164 572 €
	Cosmos Transport	vo výške	500 000 €

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

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

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

17. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

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

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

20. Majetok obstaraný v privatizácia

Účtovná jednotka neeviduje majetok obstaraný v privatizácií.

21. Daň z príjmu

Účtovná jednotka účtuje za bežné účtovné obdobie splatnú daň vo výške 382 176 €, za predchádzajúce obdobie bola splatná 263 252 €. Účtovná jednotka účtovala v roku 2020 odloženú daň – pohľadávku vo výške 9 474 €, záväzok vo výške 9 167 € a zrušenie odloženej daní vo výške 11 477 €.

Odložené dane sa vzťahujú na

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

22. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásením NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro výmenným kurzom určeným a vyhláseným NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka k 31.12.2020 účtovala:

	Kurzový zisk	Kurzová strata
Pohľadávky	1 877	788
Záväzky	3	146
Bankové účty	0	159

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 f) Odpisový plán

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

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25

Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

II. 4g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka za zdaňovacie obdobie roka 2020 získala dotácie na obstaranie investičného majetku :
 pre projekt /kód projektu 313 012C454/ inovácia technologického procesu TAMI vo výške 187 922 €,
 pre projekt /kód projektu 313012I750/ inovácia technologických zariadení v spoločnosti Tatranská mliekareň a. s. vo výške 197 295 €.

Spoločnosť účtuje o poskytovaní pomoci z finančných zdrojov EÚ na podporu mlieka a mliečnych výrobkov pre žiakov s povinnou školskou dochádzkou. Za rok 2020 z tohto titulu bolo zaúčtovaných 637 315 €. V roku 2020 bola poskytnutá dotácia za rok 2019 vo výške 524 351 €, za rok 2020 bola poskytnutá dotácia 341 458 €. K 31.12.2020 spoločnosť eviduje pohľadávku voči štátnemu rozpočtu z titulu dotácie na školské mlieko vo výške 295 858 € za obdobie september až december 2020.

V rámci projektu „Propagácia školského programu prostredníctvom poskytovania reklamných a marketingových služieb „online marketing „ bola zaúčtovaná dotácia vo výške 80 400 €, poskytnutých bolo 62 400 €, pohľadávka voči štátnemu rozpočtu za obdobie september až december 2020 je vo výške 32 000 €.

Účtovná jednotka sa zapojila do projektu „Podpora duálneho vzdelávania“. V rámci tohto projektu získala dotáciu zo štátneho rozpočtu vo výške 1 400 €.

V rámci zapojenia sa do regionálneho pilotného projektu „Šanca pre všetkých“ spoločnosť účtovala dotáciu za rok 2020 vo výške 34 538 €. Za rok.2019 bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 20 447 €. Pohľadávka voči štátnemu rozpočtu z uvedené projektu k 31.12.2020 je 0,00 €.

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

Účtovná jednotka v roku 2020 neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01.januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	190 653	50 055			0		240 708
Prírastky		0	0			0		0
Úbytky		897	0			0		897
Presuny		0				0		0
Stav na konci účtovného obdobia		189 756	50 055			0		239 811
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		188 467	50 055					238 522
Prírastky		2 186	0					2 186
Úbytky		897	0					897
Stav na konci účtovného obdobia		189 756	50 055					239 811
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

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

Tabuľka č.2

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

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 172	917					10 089
Stav na konci účtovného obdobia		2 186	0					2 186

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

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

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

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

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

V roku 2020 bol zaradený objekt novej syrárny vo 6 249 851 EUR, technologické zariadenia na stredisko syráreň vo výške 466 760 EUR, objekt syráreň Senica v hodnote 6 065 704 EUR, technologické zariadenie syráreň Senica v hodnote 1 066 121 €, projekt 454 Inovácia technologického procesu TAMI vo výške 2 663 950 €, projekt 750 Inovácie technologických zariadení v spoločnosti Tatranská mliekareň vo výške 5 840 500 €, ostatné vo výške 2 026 171 €.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 112 782	15 921 252	33 561 382				6 736 317	4 470 953	62 802 686
Prírastky							18 002 278	0	18 002 278

Úbytky	-33 330	-571 611	- 1 114 188				-16 152		-1 735 281
Presuny	890 959	12 648 271	10 823 675				-24362 905	- 2 757 694	- 2 757 694
Stav na konci účtovného obdobia	2 970 411	27 997 912	43 270 869				359 538	1 713 259	76 311 989
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 997 244	29 936 907				0	0	39 934 151
Prírastky	0	1 063 896	2 205 608				0	0	3 269 504
Úbytky	0	- 571 612	- 1 045 431				0	0	- 1 617 043
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 489 528	31 097 084				0	0	41 586 612
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 112 782	5 924 008	3 624 475				6 736 317	4 470 953	22 868 535
Stav na konci účtovného obdobia	2 970 411	17 508 384	12 173 785				359 538	1 713 259	34 725 377

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	F	g	h	i	j

Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 074 908	14 918 262	32 949 377				923 374	525 804	51 391 725
Prírastky							7 892 261	8 970 334	16 862 595
Úbytky	- 17 326	-12 858	-278 492				-117 773		- 426 449
Presuny	55 200	1 015 848	890 497				-1 961 545	-5 025 185	-5 025 185
Stav na konci účtovného obdobia	2 112 782	15 921 252	33 561 382				6 736 317	4 470 953	62 802 686
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 344 619	27 747 395				0	0	37 092 014
Prírastky	0	665 482	2 468 004				0	0	3 133 486
Úbytky	0	-12 857	-278 492				0	0	- 291 349
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 997 244	29 936 907				0	0	39 934 151
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Prírastky	0	0	0				0	0	0
Úbytky	0	0	0				0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0				0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 074 908	5 573 643	5 201 982				923 374	525 804	14 299 711
Stav na konci účtovného obdobia	2 112 782	5 924 008	3 624 475				6 736 317	4 470 953	22 868 535

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	29 202 037
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	460 000

Zabezpečenie úverov TAMI a. s. k 31.12.2020

ČSOB a.s.

1 830 000 € kontokorentný úver – zostatok k 31.12.2020 je vo výške 1 196 136 €.

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

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

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

Vinkulácia poistného plnenia

blancozmenka Tami a.s. Kežmarok

: pohľadávky TESCO STORES SR

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

odberateľom s výnimkou Kaufland ČR

ručiteľské vyhlásenie spoločnosti Cosmos Transport, a.s.

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

Kežmarok

Zmluvy o účelovom úvere č. 0485/15/08655 vo výške 2 214 593 EUR – zostatok k 31.12.2020 je vo výške 0 €.

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutel'ný investičný majetok

nehnutel'ný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos transport, a.s. ako pri kt' úvere,

Zmluvy o účelovom úvere č. 0464/19/08655 vo výške 1 891 088,60,- EUR zostatok k 31.12.2020 je vo výške 1 891 089 €.

Zmluva o preklenovacom úvere . 0463/19/08655 vo výške 1 018 278 €, zostatok k 31.12.2020 je vo výške 485 068 €.

Zmluva o účelovom úver č. 0465/19/08655 vo výške 1 000 000 €, zostatok k 31.12.2020 je vo výške 993 237,- €.

zabezpečenie: financované technologické zariadenia – hnutel'ný investičný majetok

nehnutel'ný majetok, vecné bremeno, blankozmenka a ručiteľské vyhlásenie Cosmos Transport, a.s. ako pri kt' úvere.

SLSP a. s.

Ktk úver 3 150 000,- EUR, zabezpečenie: - pohľadávky v NCRZP voči: COOP JEDNOTA POPRAD, CBA VEREX a. s., NITRAZDROJ, a. s., PRIMA HOLDING Bratislava, CBA Slovakia, s .r. o., COOP JEDNOTA Bratislava, SINTRA spol. s r .o., LIDL Slovenská republika, v. o .s., LIDL Česká republika, v. o. s., LIDL Poľsko – zostatok k 31.12.2020 je 2 653 877,- €

- zásoby

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

Splátkový úver 4 400 000,- EUR /zostatok k 31.12.2020 3 850 400,- EUR /splatnosť do 31.12.2027

Splátkový úver 1 300 000,- EUR /zostatok k 31.12.2020 1 137 520,- EUR /splatnosť do 31.12.2027

Splátkový úver 1 150 000,- EUR /zostatok k 31.12.2020 171 654,- EUR /splatnosť do 31.12.2021

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

- Biancozmenka spoločnosti,

- prístupenie k záväzku dlžníka spoločnosti: BOFIN a. s.

Cosmos Transport, a .s.

- vinkulácia poistenia majetku a zásob

VÚB, a.s.

3 000 000,- EUR ktk úver ,

zabezpečenie: – bianco zmenka, pohľadávky ostatné voľné, , HIM – technológie - zostatok k 31.12.2020 je 2 263 338,- €.

nehnuteľný majetok areál mliekare v Nových Zámkoch /pozemky + stavby/,

vklad do katastra nehnuteľností v k. ú. Nové Zámky, LV č. 10585 v k.ú. Nové Zámky,

zmenka + ručiteľská zápisnica: TAMI a. s.

Cosmos Transport, a. s.

997 080,- EUR splátkový úver na technológie spolufinancované do zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31.12.2020 je 124 614,- EUR, splatnosť úveru do 20. 06. 2021.

Zabezpečenie: blankozmenka dlžníka, záložné právo na financované investície

4 068 238,- EUR strednodobý úver na technológie spolufinancované zo zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31. 12. 2020 je 3 598 000,- EUR ,splatnosť úveru jed do 20. 03. 2027.

2 190 589,- EUR strednodobý úver na technológie spolufinancované zo zdrojov EÚ, zostatok úveru k 31.12.2020 je 1 035 932,- EUR, splatnosť úveru je do 30.06.2022 jedno rázovo po obdržaní dotácie.

UniCreditBank, a. s**4 500 000,-** EUR ktč úver, zabezpečenie:

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

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

nehnutelný majetok vo vlastníctve Tatranskej mliekarene a. s. /evidovaný na LV 364 v k. ú. Kežmarok, obec Kežmarok, stavba súp. číslo 2141, pozemok 0100,,,,,,

blankozmenka dlžníka, vinkulácia poistenia vyššie uvedených stavieb

zostatok úveru k 31.12.2020 je 3 199 221,- €.

-) Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

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

hlodavcom

odcudzeniu

ďalej je poistenie na poistenie skla

strojných a elektronických zariadení

poistenie pre prípad výpadku dodávky energií

Poistná suma je 101 514 788,- EUR.

- Vlastnícke právo

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

- Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k nadobudnutému majetku.

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka neúčtuje o Goodwille.

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

Účtovná jednotka neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 a za porovnateľné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2019 je uvedených v nasledujúcich tabuľkách

Tabuľka č.1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	F
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
	0				
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PD Ivanka pri Nitre	24,33	18,22	4 565 176	- 66 379	1 111 176
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský a .s.	24,747	24,747	238 432	- 23 377	59 005
BPMDS s .r .o. Kežmarok	50,00	50,00	3 254	- 99	1 627
Syráreň Havran, Senica	19,36	24,92	623 308	- 1 597 077	120 654
Agro Očová, s. r. o	24,47	24,47	498 737	- 1 605	122 016
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Očová /204 čl./	0,360	0,36	2 306 132	- 151 328	6 639
Prvá strategická a. s.	0,00	0,00	11 669 552	- 63 277	60
Príspevok do kapitálového fondu					
PD Očová					3 319
Syráreň Havran, Senica					700 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 124 834

Spoločnosť TAMI-TEJ bola v roku 2020 ekonomicky neaktívna.

Tabuľka č.2

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

Spoločnosť TAMI-TEJ bola v roku 2019 ekonomicky neaktívna

Tabuľka č. 1

C	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 456 606	6 699		703 319		0		2 166 624
Prírastky		0	0				0		0
Úbytky	0	-41 790	0						- 41 790
Presuny	0	0	0		0		0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 414 816	6 699		703 319		0		2 124 834
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338	0				0		338
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		338	0				0		338
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 456 268	6 699		703 319		0		2 166 286
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 414 478	6 699		703 319		0		2 124 496

Tabuľka č.2

C	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 385 936	6 699		3 319		0		1 395 954
Prírastky		111 759	0				700 000		811 759
Úbytky	0	- 41 089	0						-41 089
Presuny	0	0	0		700 000		-700 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 456 606	6 699		703 319		0		2 166 624
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338	0				0		338
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		338	0				0		338
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 385 598	6 699		3 319		0		1395 616
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 456 268	6 699		703 319		0		2 166 286

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

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

výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

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

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

Druh CP	Vplyv precenenia na VI/VH	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie CP z Účtovníctva V účtovnom období	Stav Na konci účtovného obdobia
PD Ivanka pri Nitre	-16 152	683 194		16 152		667 042
Výskumný ústav ml. Žilina	- 5 785	- 7 318		5 785		- 13 103
Syráreň Havran Senica	-19 410	- 95 331		19 410		- 114 731
BPMDS, s .r. o Kežmarok	- 50	- 823		50		- 873
Agro Očová s. r. o.	- 393	2 409		393		2 016
	- 41 790	582 141		41 790		540 351

Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, čo ovplyvnilo výšku vlastného imania o - 41 790 €.

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

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

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

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

III.1m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka k zásobám nevytvárala opravné položky.

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

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

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

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

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

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	612 295	141 374	36 780	0	716 889
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	612 295	141 374	36 780	0	716 889

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 937 638	2 515 750
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 544 071	1 592 302
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok	1 393 567	923 448
Pohľadávky v lehote splatnosti	16 113 983	14 529 740
Krátkodobé pohľadávky spolu	19 051 621	17 045 490
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	71 927	73 930
Dlhodobé pohľadávky spolu po lehote splatnosti	62 453	62 453

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

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	62 453	62 453
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávky	9 474		9 474
Iné pohľadávky	0		
Dlhodobé pohľadávky spolu	9 474	62 453	71 927
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 110 007	2 894 983	14 004 990
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3 198 588		3 198 588
Iné pohľadávky	1 805 216	42 828	1 848 044
Krátkodobé pohľadávky spolu	16 113 811	2 937 811	19 051 622

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

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

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Variabilná hodnota podľa počtu založených kráv	896 455
	tržná hodnota pozemkov	310 697
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

III.1t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27 391	20 048
Bežné bankové účty	1 463 299	2 408 030
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-10 324	-9 864
Spolu	1 480 366	2 418 214

Krátkodobý finančný majetok

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

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

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

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

Účtovná jednotka neúčtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku.

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

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

III.1x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť neviduje vlastné akcie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé , z toho:	1 119 124	1 378 902
reklama	243	396
úroky zmenka	1 118 544	1 377 751
ostatné	337	755
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	297 650	277 566
reklama	0	2 633

nájom	1 600	3 100
poistné	35 256	33 112
Služby TU	0	0
software	625	1 352
ostatné	961	660
úrok zmenka	259 208	239 342
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
00		
Príjmy budúcich období krátkodobé:	9 312	0

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

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

Štruktúra akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V priebehu roka 2020 nedošlo k zmene akcionárov.

Tabuľka č. 1

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

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

2. Počet akcií – menovitá hodnota

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

3. Účtovná jednotka vykazuje na základný deliteľný podiel na základnom imaní spoločnosti vo výške 50 € zisk po zdanení vo výške 5,88850357 €. (základné imanie spoločnosti vo výške 10 360 000 EUR tvorí 207 200 základných podielov v hodnote 50,- EUR, ktorých násobky predstavujú jednotlivé nominály akcií tvoria základné imanie spoločnosti.

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

5. Rozdelenie účtovného zisku

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 3

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	715 943
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	71 594
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	15 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	629 349
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	715 943

Tabuľka č. 4

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	143 000	173 047	143 000	0	173 047
Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	100 000	131 236	100 000	0	131 236
Rezerva na mzdy .- sociálne zabezpečenie	37 000	35 810	37 000	0	35 810
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000	0	6 000

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

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	13 803 014	14 872 442
Záväzky po lehote splatnosti	236 270	481 014

Tabuľka č.1

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	21 600 426	0	9 479 615	4 501 000
Záväzky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	
Záväzky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	0	0		
Ostatné záväzky z obchodného styky	0	0		
Čistá hodnota zákazky	0	0		

Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0		
Ostatné dlhodobé záväzky	2 868 121		2 868 121	
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0		
Dlhodobé zmenky na úhradu	4 501 000	0	0	4 501 000
Vydané dlhopisy	0	0		
Záväzky zo sociálneho fondu	4 688		1 052	
Iné dlhodobé záväzky	101 277		92 110	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0			
Dlhodobé bankové úvery	14 125 340		6 518 332	

Tabuľka č.2

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Krátkodobé záväzky spolu	21 477 987	0	17 444 654	
Záväzky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ	0		0	
Záväzky z obchod .styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	1 583 842	0	687 960	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 444 313	0	6 771 452	0
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	235 767	0	230 015	0
Daňové záväzky a dotácie	146 720	0	49 736	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	2 252	0	3 131	0

Bežné bankové úvery	14 249 217	0	9 303 481	0
Závazky zo sociálneho poistenia	151 304	0	148 879	0
Krátkodobé finančné výpomoci	664 572	0	250 000	0

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

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Závazky spoločnosti z titulu úverov poskytnutých jednotlivými finančnými ústavmi k 31. 12. 2020 v celkovej výške 28 374 557 EUR sú zabezpečené založením nehnuteľného, hnuťelného a obežného majetku prostredníctvom záložných zmlúv registrovaných v NCRZP, resp. katastri nehnuteľností.

III. 1 s)a

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	43 652	139 630
odpočítateľné	0	139 630
zdaniteľné	43 652	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	45 114	54 652
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	9 474	11 477
Uplatnená daňová pohľadávka	9 474	40 799
Rozdiel pri zmene sadzby dane z príjmov	0	0

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	9 474	40 799
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	101 277	92 110
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	20 644	5 116
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 052	10 049
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 249	27 959
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	47 249	32 959
Čerpanie sociálneho fondu	43 613	41 956
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 688	1 052

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka v roku 2020 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobé úvery

Názov	Číslo	Druh	Mena	Pôvodná výška	Výška splátok	Zostatok úveru rok 2020	Zostatok úveru 2019	Dátum	
banky	Úverového účtu	úver		Úveru v EU	Úveru	V EUR	V EUR	splatnosti	
ČSOB	96297204/7500	strednodobý	EUR	1 000 000,00	15 385,00	808 617,45	0,00	25.05.2026	
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	0,00	171 654,32	31.12.2021	1MEurib+1,35%
VUB	86919711/0200	strednodobý	EUR	997 080,00	20 773,00	0,00	124 614,00	20.06.2021	3MEirobor+1,35%
SLSP	51423644443/0900	dlhodobý	EUR	4 400 000,00	45 800,00	3 300 800,00	3 842 292,26	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
VÚB	102449511/0200	strednodobý	EUR	4 068 238,00	50 225,00	2 995 300,00	1 268 225,00	20.03.2027	
ČSOB	96297203/7500	strednodobý	EUR	1 891 088,60	29 094,00	1 541 960,60	865 582,25	25.05.2026	
ČSOB	96297205/7500	strednodobý	EUR	5 590 936,82	105 904,00	3 812 533,00	0,00	23.12.2024	1,35% p. a.
SLSP	5156889611/0900	dlhodobý	EUR	1 300 000,00	13 540,00	975 040,00	245 963,68	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
VUB	110801511/0200	strednodobý	EUR	2 300 000,00	38 330,00	691 089,30	0,00	20.12.2026	Fix 1,85 % p. a.
SPOLU:			EUR			14 125 340,35	6 518 331,51		

Tabuľka č. 2

Krátkodobé úvery

Názov banky	Číslo úverového účtu	Druh úveru	Mena	Pôvodná výška úveru v EUR	Výška splátok úveru	Zostatok úveru rok 2020 V EUR	Zostatok úveru rok 2019 v EUR	Dátum splatnosti	
VÚB	15003562/0200	KTK úver	EUR	3 000 000,00	3 000 000,00	2 263 338,39	2 887 092,24	neurčito	1M Eurib + 1,45%
UniCred	1268305002/1111	KTK úver	EUR	3 000 000,00	3 000 000,00	3 199 221,51	672 510,60	neurčito	1M Eurib + 1,45%
SLSP	492433485/0900	KTK úver	EUR	3 150 000,00	3 150 000,00	2 653 876,91	2 753 671,82	31.01.2021	1M EUR+1,42%
ČSOB	4003685306/7500	KTK úver	EUR	1 830 000,00	1 830 000,00	1 196 135,85	1 016 111,97	neurčito	1M Eurib + 1,45 %
VUB	86919711/80200	strednodobý	EUR	997 080,00	20 773,00	124 614,00	249 276,00	20.06.2021	3MEuribor+1,35%
ČSOB	96297200/7500	strednodobý	EUR	2 214 592,56	28 549,00	0,00	342 592,56	23.12.2020	1MEurib + 1,35%
ČSOB	96297204/7500	strednodobý	EUR	1 000 000,00	15 385,00	184 620,00	0	25.05.2026	
SLSP	5076015586/0900	dlhodobý	EUR	1 150 000,00	16 000,00	171 654,32	192 000,00	31.12.2021	1MEurib+1,35%
ČSOB	96297203/7500	strednodobý	EUR	1 891 088,60	29 094,00	349 128,00	0	25.05.2026	
ČSOB	96297205/7500	strednodobý	EUR	5 083 381,00	105 904,00	1 270 848,00	0,00	23.12.2024	1,35% p.a.
SLSP	51423644443/0900	dlhodobý	EUR	4 400 000,00	45 800,00	549 600,00	549 600,00	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.

VÚB	102444411/0200	strednodobý	EUR	2 190 589,00		1 035 931,82	5 776,82	20.06.2021	
SLSP	5156889611/0900	strednodobý	EUR	1 300 000,00	13 540,00	162 480,00	162 480,00	31.12.2027	1MEuribor+1,15%p.a.
ČSOB	96297202/7500	prekľeňovací	EUR	1 018 278,40		485 067,92	120 794,47	30.06.2021	
VÚB	102449511/0200	strednodobý	EUR	4 068 238,00	50 225,00	602 700,00	351 575,00	20.03.2027	
SPOLU:			EUR			14 249 216,72	9 303 481,28		

Spoločnosť dlhodobé úvery eviduje vo výške 14 249 217 €

Spoločnosť krátkodobé úvery eviduje vo výške 14 125 340 €

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

Krátkodobé finančné výpomoci		úrok v %		zostatok 2020		zostatok 2019	
Ing. Bobák CSc.		6		164 572		250 000	
Cosmos Transport		6		500 000			
Celkom				664 572		250 000	

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 140 226	1 369 182
Dotácia na investičný majetok	1 140 226	1 369 182
Ochranná známka	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	607 519	544 850
Dotácia na investičný majetok , rozpustená v roku 2021	607 519	544 850
Zúčtovanie poistenia za škodu na rok 2020	0	0
Ochranná známka	0	0

III.3 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.4 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu leasing

Účtovná jednotka neeviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu leasing.

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

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

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 613 444	x	x	943 512	x	x
teoretická daň z úroku	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	322 817			413 012		

Výnosy nepodliehajúce dani	116 376			102 945		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	1 819 885			1 253 579		
Splatná daň z príjmov	x	382 176	21	x	263 252	21
Odložená daň z príjmov	x	11 170	21	x	-35 683	21
Celková daň z príjmov	x	393 346	21	x	227 569	21

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

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o položkách zabezpečených derivátmi

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

IV.1a) a

IV.4 Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Vlastné výrobky:						
Trvanlivé mlieko	17 998 484	17 145 122				
syry	18 203 586	19 254 136				
maslo	12 166 849	10 741 585				
Mlieko čerstvé	7 512 845	7 473 793				

ostatné	10 155 356	9 285 488				
Prikupované výrobky						
Trvanlivé mlieko			1 183 332	3 270 411		
syry			17 842 241	11 185 245		
Dodávky pre PD			1 793 515	1 924 264		
Ostatné			2 592 101	2 519 782		
služby					912 043	804 411
Spolu	66 037 120	63 900 124	23 411 189	18 899 702	912 043	804 411

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	626 617	472 474	498 688	154 143	- 26 214
Výrobky	1 136 801	1 327 808	1 336 125	- 191 007	- 8 317
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 763 418	1 800 282	1 834 813	- 36 864	- 34 531
Manká a škody	x	x	x	20 752	23 221
Reprezentačné	x	x	x	5 768	15 943
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	60 367	- 1 647 696
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	50 023	- 1 643 063

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

c) Opis významných položiek výnosov pri aktivácií nákladov:

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

d) Suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

V tejto oblasti spoločnosť účtuje výnosy za :

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

f) Opis významných položiek finančných výnosov:

V tejto časti spoločnosť účtuje výnosy za:

- výnosové úroky
- kurzové zisky

f) Mimoriadne výnosy

Účtovná jednotka neúčtuje mimoriadne výnosy

Tabuľka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	437 709	421 875
Presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj	437 709	421 875
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 442 097	6 973 767
Tržby z predaja materiálu	5 432 683	4 463 857
Ostatné prevádzkové náklady – dotácia na mliečny program	627 651	1 317 257
Rozpustenie dotácií na investície	551 239	747 994
Postúpenie pohľadávok	234	43

Ostatné	830 290	444 616
Finančné výnosy, z toho:	120 680	358 427
Kurzové zisky, z toho:	4 395	91 264
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 880	3 341
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	116 285	267 163
Výnosové úroky	116 285	267 163
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

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

a) Opis významných položiek nákladov na poskytnuté služby

Účtovná jednotka v nákladoch na poskytnuté služby účtuje :

- opravy
- náklady na dopravu
- nájom
- reklamu
- náklady na audit
- ostatné služby

b) Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Účtovná jednotka v nákladoch z hospodárskej činnosti účtuje:

- spotrebu materiálu
- spotrebu energie
- predaj tovaru
- osobné náklady
- odpisy
- ZC predaného DHM a materiálu
- ostatné náklady z hospodárskej činnosti

c) Opis významných položiek finančných nákladov:

Účtovná jednotka vo finančných nákladoch účtuje:

- nákladové úroky
- kurzové straty

ostatné náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové a ekonomické poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 075 819	7 536 446
oprava	1 034 806	936 951
Náklady na dopravu	4 182 832	4 173 215
nájom	153 989	405 029
reklama	704 192	2 021 251
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 176 624	79 308 543
Spotreba materiálu	49 458 207	46 350 320
energie	2 409 649	2 213 899
Predaný tovar	21 930 162	18 032 856
odpisy	3 288 877	3 134 300
ZC predaného DHM a materiálu	5 502 561	4 609 861
ostatné	512 223	299 245
Osobné náklady, z toho	5 074 945	4 368 817
Mzdové náklady	3 680 155	3 162 099
Sociálne poistenie	928 301	806 216
Zdravotné poistenie	351 737	308 514

ostatné	114 752	91 988
Finančné náklady, z toho:	1 044 591	702 198
Kurzové straty, z toho:	243 555	73 377
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	1 093	6 909
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	801 036	628 821
Nákladové úroky	733 094	564 248
Ostatné finančné náklady	67 942	64 573
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	66 037 120	63 900 125
Tržby z predaja služieb	912 043	804 411
Tržby za tovar	23 411 189	18 899 702
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	90 360 352	83 604 238

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

Spoločnosť neeviduje z tohto titulu podmienený majetok.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	3 050 306	3 050 306
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č.2

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

Spoločnosť eviduje nasledovné súdne spory:**Aktívne spory:**

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

Otvorené daňové kontroly

1. Oprávnenosť nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia marec, apríl, júl, august, september, október, november, december 2016.
Dátum začatia daňovej kontroly: 08.06.2017.
Daňová kontrola bola ukončená v roku 2019, spoločnosť podala voči záverom kontroly odvolanie prostredníctvom svojho splnomocneného zástupcu Mgr. Schindlera, ktoré bolo zo strany DÚ zamietnuté, dorubenie DPH bolo spoločnosťou uhradené v plnej výške 730 723,20 EUR, pričom spoločnosť žalovala DÚ súdnou cestou. Na prvostupňovom súde spoločnosť nebola úspešná, v dôsledku čoho podala dovolanie na NS SR. Toho času je vec v riešení.
2. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobie január – december 2015.
Dátum začatia kontroly: 01.08.2017.
Kontrola nebola uzavretá.
3. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia január – december 2014.
Dátum začatia daňovej kontroly: 8. 11. 2017.
Kontrola nebola uzavretá.
4. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia september a október 2019.
Dátum začatia kontroly: 16. 11. 2020.
Kontrola nebola uzavretá.
5. Oprávnenosť nároku na uplatnenie odpočtu DPH za zdaňovacie obdobia apríl – september a november 2020.
Dátum začatia kontroly: 8. 7. 2020.
Kontrola nebola uzavretá.

Ostatné daňové kontroly boli k 31.12.2020 uzavreté bez výhrad.

V.3 INFORMÁCIA O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok CO	974	974
41 719Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky blanco zmenky	28 374 557	15 821 813
Postúpené pohľadávky		
Závázky z leasingu	0	0
Závázky zo založeného majetku	29 202 038	9 894 242
Iné položky ceniny	4 043	4 043
Pohľadávky kryté záložným právom	896 455	729 145
Závázky z ručenia	3 050 306	3 035 660
Postúpené pohľadávky	0	0

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

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles celkového predaja, výpadok tržieb sa v roku 2020 prejavil hlavne v jeho druhej polovici v dôsledku obmedzenia školskej dochádzky ako aj obmedzenia činnosti gastro sektora, čo spôsobilo výrazný pokles tržieb v rámci školského mliečneho programu ako aj pokles tržieb realizovaných v gastrosektore. Obdobne obmedzenie možností cezhraničného cestovania spôsobilo spoločnosti časové

sklzy pri dodávkach technologických zariadení a ich montáži s dopadom na neplnenie zmluvných termínov v rámci projektov spolufinancovaných z dotačných zdrojov EÚ, a tým došlo k narušeniu finančných tokov pri čerpaní a predovšetkým pri splácaní úverových línií zmluvne dohodnutých pred vznikom tejto situácie. Nakoľko sa však situácia mení, nemožno kvantifikovať budúce dopady COVID 19 na ekonomiku spoločnosti. Dospeli sme však k záveru, že COVID 19 situácia nebude mať významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmierenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

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

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu bez DPH			
		BO nákup	predaj	PO nákup	predaj
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	861	0	400	70 920
Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, nájom	11 741 763	1 521 406	3 877 436	1 106 040
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	Služba, nákup materiálu	34 502	0	30 663	0
BPMDS, s .r .o. Kežmarok	0	0	0	0	0
TAMI – TEJ	0	0	0	0	0
PD Očová	nákup tovaru,	2 101 290	497 958	2 035 030	357 553
	finančný majetok				
Agro Očová	služba	0	0	28 000	
Ing.Bobák CSc.	Služba, úrok	18 412	0		

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma transakcie S DPH	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	903	0	úhrada	

Syráreň Havran, Senica	Nákup tovaru, DHIM	11 741 763	1 667 364	úhrada	
	Predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	1 769 676 0	293 838 0	úhrada, kompenzácia	
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	Služba, materiál	41 402	2 306	úhrada	0
BPMDS, s. r. o. Kežmarok	0	0	0	0	0
TAMI – TEJ	0	0	0	0	0
PD Očová	Nákup tovaru	2 311 419	230 488	Úhrada, kompenzácia	0
	Predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	1 370 401 773 112	1 023 447 907 005	Úhrada, kompenzácia	0
Agro Očová s.r.o.		0	0	úhrada	0
	Služba	0	0	Úhrada, kompenzácia	0
Ing.Bobák Mikuláš CSc.	Služba,úroky	14 454	14 454	Úhrada	0

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

Tabuľka č.1

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
0							
úhrada							
0							
Predaj tovaru							
0							

Nákup tovaru	0		BPMDS, s. r. o.,					
Predaj	0		Kežmarok					
			TAMI-TEJ					
Nákup tovaru	0							
Predaj tovaru	0							
Služba, nákup materiálu			Výskumný ústav mliek					
			Žilina					
2 306								
úhrada								
0								
Predaj	0							
Nákup tovaru			Syráreň Havran, Senica					
1 667 364								
Úhrada, kompenzácia								
0								
Predaj tovaru, pôžička, úroky								
293 838 z toho pôžička 0								
Úhrada, kompenzácia								
0								
Nákup	0		Agro Očová, s. r .o.					
Pôžička, úroky								
0 z toho pôžička 0								
Úhrada, kompenzácia								
0								
Nákup tovaru								PD Očová
230 488								
Úhrada, kompenzácia								
0								
Predaj tovaru,Pôžička, úroky								
1 023 447, z toho pôžička 907 005								
Úhrada, kompenzácia								

0							
Nákup	0	Ing.Bobák Mikuláš CSc.					
Pôžička, úroky							
179 026 z toho pôžička 164 572							
Úhrada, kompenzácia							
0							

Tabuľka č.2

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
240							
úhrada							
0							
0		BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
0							
0		TAMI-TEJ					
0							
Služba, nákup materiálu		Výskumný ústav mliek Žilina					
2 291							
úhrada							
Predaj 0							
Nákup tovaru		Syráreň Havran, Senica					
685 669							
Úhrada, kompenzácia							
0							

Predaj tovaru, pôžička, úroky							
81 350 z toho pôžička 0							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Pôžička, úroky		Agro Očová, s. r .o.					
0 z toho pôžička 0							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Nákup tovaru							PD Očová
128 479							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru,Pôžička, úroky							
750 817, z toho pôžička 150 000							
Úhrada, kompenzácia							
0							

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

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

ČI. VIII Ostatné informácie

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

ČI. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	582 141		41 790		540 351
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	659 263			71 594	730 857
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 902 608			629 349	5 531 957
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Ostatné fondy - soc .fond	1 052	32 249	43 613	15 000	4 688

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	715 943	1 220 098		-715 943	1 220 098
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	511 471	111 759	41 790		582 141
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	603 323			55 940	659 263
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 404 155			498 453	4 902 608
Neuhradená strata minulých rokov	0			0	0
Ostatné fondy - soc .fond	10 049	27 959	41 956	5 000	1 052
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	559 392	715 943		- 559 392	715 943
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Označenie položky	Obsah položky	2020	2019
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 613 443,55	943 512,18
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013	4 796 575,28	4 577 948,02
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku dlhodobého majetku (+)	3 288 876,82	3 134 300,10
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	30 046,65	-9 007,61
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	230 381,51	221 671,32
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	-166 287,36	463 983,09
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	38 602,20	142 308,75
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	733 093,74	564 247,72
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-167 781,92	-91 263,52
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	243 554,56	73 377,56
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	566 089,08	78 330,61
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-3 082 491,69	3 063 286,72
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 901 536,47	441 972,34
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	-1 044 912,40	2 531 615,48
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-136 042,82	89 698,90
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 327 527,14	8 584 746,92

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	240 309,55	267 162,55
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-733 093,74	-564 247,72
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)	2 834 742,95	8 287 661,75
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou z tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-282 062,22	-276 789,00
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)	2 552 680,73	8 010 872,75
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)	-18 002 278,27	-7 892 381,60
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod.nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	0,00	-120,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod.hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-18 002 278,27	-7 892 261,60
B.1.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641	635 967,33	224 334,33
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00

B.10.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)	-17 366 310,94	-7 668 047,27
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-12 539 940,85	-4 036 053,94
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) - HK 461 D	-163 485 359,90	-139 703 290,62
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 (-) - HK 461 MD	150 932 615,62	135 080 439,81
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	12 803,43	586 796,87
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.10.	Opravy minulých období (účet +428)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-12 539 940,85	-4 036 053,94
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-27 353 571,06	-3 693 228,46
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)	2 418 214,00	2 048 877,39
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)	1 480 365,84	2 418 214,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	75 772,64	-17 885,96
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-937 848,16	369 336,61