

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Biely Potok, akciová spoločnosť
Plynárenská 7/C
821 09 Bratislava

Spoločnosť Biely Potok, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 4. decembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 7. marca 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín), oddiel Sa, vložka 10288/R. Po zmene sídla je spoločnosť zapísaná pod Sa, vložka číslo 5276/B na Okresnom súde Bratislava. V priebehu roka 2016 menila adresu z Prievozskej ulice na Plynárenskú ulicu.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- sprostredkovanie obchodu,
- prenájom nebytových priestorov,
- prenájom vozidiel,
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- poskytovanie služieb v lesníctve, poľovníctve a rybárstve
- poľnohospodárstvo -rastlinná a živočíšna výroba
- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve

3. Priemerný počet zamestnancov**Informácie o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,8	10,73
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	13
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa

6. Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť nie je materskou ani dcérskou účtovnou jednotkou.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán: PhDr.Peter Hoško - predseda predstavenstva
(predstavenstvo) Ing. František Blaško - člen predstavenstva

Dozorná rada: Ing. Julián Hutňan - člen dozornej rady,
Ing. Roman Kvaššay - člen dozornej rady od 18.4.2018
Ing. Miroslav Harvánek - člen dozornej rady, do 17.4.2018
Ing. Martin Harvánek - člen dozornej rady

Členovia štatutárnych orgánov nepoberajú žiadne výhody.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 2 400 eur, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DNM), sa účtuje na ťarchu účtu 041 - obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a v prospech účtu 321, resp. 211. Po splnení podmienok na zaradenie je majetok zaradený v obstarávacej cene na príslušný účet účtovej skupiny 01 – Dlhodobý nehmotný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400 eur (vrátane), s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDNM), sa účtuje priamo do nákladov na ťarchu účtu 518 a v prospech účtu 321, resp. 211.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 1700 eur (okrem pozemkov) a doba použitia dlhšia ako 1 rok je vedený v účtovníctve spoločnosti ako odpisovaný a neodpisovaný. Ako odpisovaný DHM spoločnosť eviduje budovy a stavby; samostatné hnuťelné veci, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie; základné stádo a dlhodobý drobný hmotný majetok s obstarávacou cenou 1700 eur a menej, ktorý sa spoločnosť rozhodla účtovať podľa povahy majetku na účte 028 – Dlhodobý drobný hmotný majetok. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je vyššia ako 16,60 eur a nižšia ako 1700 eur vrátane, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok (DDHM), sa zaúčtuje na ťarchu účtu 501.350 a v prospech účtu 321, resp. 211 a je zaevidovaný v operatívnej evidencii účtovnej jednotky. Neodpisovaný majetok – pozemky sa účtujú ako DHM bez ohľadu na ich obstarávaciu cenu, vrátane súvisiacich nákladov na ťarchu účtu 031 - Pozemky.

Novozistený dlhodobý hmotný majetok vykázaný po uskutočnení fyzickej inventúry sa na základe inventarizačného zápisu zaúčtuje na ťarchu účtu 02x a v prospech účtu 08x v reprodukčnej obstarávacej cene. Bezodplatne nadobudnutý dlhodobý majetok, o ktorom sa účtuje v účtovnej skupine 03 sa účtuje so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostané výnosy z hospodárskej činnosti.

Hodnota dlhodobého majetku je korigovaná o hodnotu oprávok, t.j. sumu účtovných odpisov uplatnených podľa príslušného odpisového plánu, ktoré vyjadrujú výšku opotrebenia jednotlivých druhov dlhodobého majetku. Odpisový plán účtovných odpisov sa pre potreby pravdivého a verného zobrazenia v účtovníctve môže podľa potreby upravovať. Spoločnosť uplatňuje účtovné odpisy pomocou časovej metódy, kde sa mesačný odpis vypočíta ako podiel obstarávacej ceny a doby životnosti majetku (v mesiacoch). Účtovný odpis sa počíta od mesiaca zaradenia (vrátane) do mesiaca vyradenia (vrátane). Pri vykonanom technickom zhodnotení sa doba životnosti primerane predlži. Dlhodobý drobný hmotný majetok, ktorý Spoločnosť považuje za zásobu sa odpíše jednorázovo do nákladov účtovného obdobia, v ktorom bolo vykonané obstaranie.

Daňové odpisy sú uplatňované v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Účtovná jednotka využila právo prerušiť daňové odpisy podľa § 22 ods. 9 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov do konca účtovného obdobia 2004. V roku 2005 boli prvýkrát uplatnené daňové odpisy na účely zníženia základu dane. Spoločnosť používa pre všetky druhy evidovaného majetku rovnomerné daňové odpisy.

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Pri spotrebe zásob sa používa metóda FIFO, to je prvá cena pre ocenenie prírastku materiálu sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku. Obstaranie zásob sa účtuje na ťarchu účtu 111 - Obstaranie zásob a v prospech účtu 321 resp. 221. Na základe vystavených príjemkov sa zásoby preúčtujú na sklad na ťarchu účtu 112 – Zásoby na sklade. Priebežne podľa spotreby sa vystavujú výdavky zásob a tie sa účtujú v prospech účtu 501 – Spotreba.

Polotovary a výrobky určené na vlastnú spotrebu, predaj alebo ďalšie spracovanie sa oceňujú vo vlastných nákladoch.

Zvieratá vlastného chovu prírastky a príchovky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Účtovanie obstarania tovaru a zistenie jeho obstarávacej ceny na účte 131 je totožné s účtovaním na účte 111. Nákup tovaru sa účtuje v obstarávacej cene na ťarchu účtu 132-Tovar na sklade. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku na účely predaja spolu s vedľajšími nákladmi na obstaranie sa účtuje na 133-Nehnuteľnosti na predaj.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky formou opravnej položky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Do 31. decembra 2003 sa o odložených daniach neúčtovalo.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočíta účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej osoby.

(l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok****Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

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	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			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	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			3037					3037
Prírastky			0					0
Úbytky			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			3037					3037
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

Spoločnosť obstarala práva na základe „Zmluvy o postúpení práva priznaného rozhodnutím Obvodného pozemkového úradu Považská Bystrica“. Vlastník týchto práv má zákonné právo na bezodplatný prevod iných pozemkov vo vlastníctve štátu v primeranej výmere a bonite. Súčasťou zmluvy je dohodnutá odplata za postúpenie práv a pohľadávok v zmysle tejto zmluvy. V roku 2011 bola časť týchto práv bezodplatne prevedená prevodcom Slovenským pozemkovým fondom a zúčtovaná ako nadobudnutie pozemkov vo výške 48 974,30 Eur. Zostávajúca čiastka vo výške 10 427 Eur zostala na účte oceníteľné práva vzhľadom na skutočnosť, že pohľadávka nemá určenú splatnosť a tiež ani premlčaciu lehotu. V roku 2012 boli obstarané práva vo výške 8 940 Eur a prevedené boli vo výške 17 007 Eur. V roku 2013 vzrástli postúpené práva o 677 eur. Uhradená odplata za postúpenie práv k 31.12.2016 bola vo výške 3 037 eur. V roku 2017 bola tvorená 100 % opravná položka, uvedené práva sú v riešení, je to dlhotrvajúca záležitosť.

Informácie k o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 4

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	2 722 393	3 780 156	2 993 511		252 920	10 856	3 113 763	0	12 873 599
Prírastky	13 865	2 592 246	259 104		77 474	115 587	990 142		4 048 418
Úbytky					13 776		3 060 873		3 074 649
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 736 258	6 372 402	3 252 615		316 618	126 443	1 043 032		13 847 368
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 081 524	940 715		198 415	863			2 221 517
Prírastky		173 364	355 587		26 339	29 296			584 586
Úbytky					13 775				13 775
Stav na konci účtovného obdobia		1 254 888	1 296 302		210 979	30 159			2 792 328
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 722 393	2 698 632	2 052 796		54 505	9 993	3 113 763	0	10 652 082
Stav na konci účtovného obdobia	2 736 258	5 117 513	1 956 313		105 639	96 284	1 043 033	0	11 055 040

Tabuľka č. 5

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	2 671 289	2 982 092	1 793 535		248 442	7 664	4 970 975		12 673 997
Prírastky	51 104	798 064	1 238 230		21 498	3 192	319 201		2 431 289
Úbytky			38 254		17 020		2 176 413		2 231 687
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 722 393	3 780 156	2 993 511		252 920	10 856	3 113 763		12 873 599
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		978 946	672 081		196 534	664			1 848 225
Prírastky		102 578	306 889		18 901	199			428 567
Úbytky			38 255		17 020				55 275
Stav na konci účtovného obdobia		1 081 524	940 715		198 415	863			2 221 517
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 671 289	2 003 146	1 121 454		51 908	7 000	4 970 975	0	10 825 772
Stav na konci účtovného obdobia	2 722 393	2 698 632	2 052 796		54 505	9 993	3 113 763	0	10 652 082

Spoločnosť zvýšila v roku 2020 hodnotu DHM v obstarávacích cenách 3 044 4978 EUR, z toho zvýšenie pozemkov bolo vo výške 13 865 EUR.

Položka stavby bola zvýšená o čiastku 2 592 245 EUR, týkala sa zaradenia do užívania Penziónu a studne. Položka dopravné prostriedky a stroje sa zvýšila o čiastku 259 103 EUR, z toho stroje, prístroje a zariadenia boli vo výške 217 946 EUR a dopravné prostriedky vzrástli o 41 157 EUR. Do ostatného DHM bol zaradený drobný majetok vo výške 115 587 EUR, ktorý sa nachádza v objekte novozaradeného majetku Penzión. Odpisovať sa bude 4 roky. Z majetku boli predávané v r. 2019 len zvieratá.

Stav DHM k 31.12.2019 v zostatkových cenách predstavuje 11 055 040 EUR, z toho 2 736 258 EUR pozemky, 5 117 513 EUR stavby, základné stádo 105 639 EUR, 1 956 313 EUR tvoria samostatné hnutelné veci a ostatný DHM je vo výške 96 284 EUR.

Najväčšiu čiastku v nezaradenom majetku v čiastke 1 043 033 EUR predstavuje vo výške 555 840 EUR stavba Senážne jamy. Obstaranie pozemkov je vo výške 1 907 EUR.

Dlhodobý majetok je poistený voči všetkým bežným živelným rizikám, proti krádeži, lúpeži a vandalizmu v poisťovni Allianz - Slovenská poisťovňa.

Dňa 12.3.2018 bol vykonaný zápis registrácie záložného práva v Notárskom centrálnom registri záložných práv pod č. 7199/2019 záložcu Biely potok a. s. a veriteľa Pôdohospodárska platobná agentúra SR v hodnote 485 075 EUR. Založeným majetkom je súbor hnuiteľných vecí nadobudnutých podľa Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 042TN080059 zo dňa 15.3.2016.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Obstarávaný dlhodobý majetok

K 31.12.2019 vykazuje účet obstarania majetku čiastku 1 043 033 EUR, najväčšiu čiastku vo výške 555 840 EUR predstavuje stavba senážnych jám. Čiastka 396 691 EUR je na stavbu skladu krmovín, čiastka 23 544 EUR na lesné cesty.

Na investíciu na podporu kvalitnej krmovínovej základne a stavby lesných ciest sú uzatvorené zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku.

Ostatný nezaradený majetok čiastka 18 052 EUR chata Radotiná, 14 427 eur pracovný stroj a nehnuteľnosti vo výške 28 244 EUR výmenou za pozemky, premostenie potoka 1 820 EUR a chatka vo výške 2 508 EUR. Nezaradené pozemky sú vo výške 1 907 EUR.

3. Zásoby

Zásoby vykazované k 31.12.2020 vo výške 72 334,42,- EUR tvorí materiál: nespotrebované pohonné hmoty 3 668 EUR, nespotrebované krmivo pre zver 29 742 EUR, materiál a obaly na mäsovýrobu 1 595,05 EUR.

Zásoby zvierat sú evidované vo výške 60 925,- EUR. V priebehu roku boli zaúčtované nové príchovky a prírastky zvierat v reprodukčných cenách v čiastke 58 774,25 EUR, v čiastke 124 402 EUR bol úbytok a to predstavuje trojročnú reprodukcie schopnú zver, otelené jalovice zaradené do základného stáda a odstrel a predaj zvierat. V roku 2020 bol celkový príchovok vlastných teliat plemeno WAGYU 10 ks ostatné 12 ks. Nákup teliat ani jalovic nebol. V priebehu roka bola ich hodnota navýšená vlastnými nákladmi ako prírastok.

Na účte výrobkov sú zaúčtované zostatky za vlastné krmivo v čiastke 28 146,97 EUR, výrobky z mäsa v čiastke 476,70 EUR. Výrobky sa oceňujú vo vlastných nákladoch.

V roku 2018 začala spoločnosť vyrábať výrobky z mäsa z vlastného chovu, ale hlavne z nakúpeného hovädzieho dobytku. Nespotrebované mäso sa zmrazuje a je ako polotovary určené na ďalšie spracovanie. Polotovary predstavujú čiastku 5 650,53 EUR..

Zvieratá sú poistené proti nákazlivým chorobám, proti úhynu pri živelných rizikách a proti úteku pri poškodení ohrady.

K zásobám nie je tvorená opravná položka.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Dlhodobé pohľadávky

Na riadku č. 41 súvahy nie sú evidované žiadne dlhodobé pohľadávky.

5. Krátkodobé pohľadávky**Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

K 31.12.2019 bola vytvorená 100 % opravná položka vo výške 2 525 EUR k pohľadávke za krádež parožia voči dlžníkovi Belobrad, ktorá je v evidencii spoločnosti od 30.11.2017.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	54 442	2525	56 967
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	49 374		49 374
Iné pohľadávky	292 179		292 179
Krátkodobé pohľadávky spolu	395 995	2525	395 995
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	
Pohľadávky po lehote splatnosti	2525	30	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	445 423	589 951	
Krátkodobé pohľadávky spolu	445 423	589 981	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov			
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Na iných pohľadávkach je zaúčtovaná vo výške 360 000 EUR pôžička poskytnutá firme PPPS SK, s.r.o., vo výške 6 010EUR úroky z tejto pôžičky a náhrada škody vo výške 2 525 EUR.

Na účte daňové pohľadávky je účtovaný predpis na nenávratný finančný príspevok PPA na zvieratá, ktorý bude poskytnutý v nasledujúcom období vo výške 49 142 EUR.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	62 310	62310
Bežné bankové účty	552 477	6326
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste		
Spolu	614 787	71 402

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

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	0

7. Časové rozlišení

Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane aktív

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Publikácia ochrannej známky		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5514	3798
popl.za doménu,publ.ochr. známky, poplatky		568
Vyplatený nájom za pozemky predom		
Poistenie majetku		3 230
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		10
Nespotrebované poistné		10

Na NBO je vo výške 3 230 eur je účtované poistenie majetku.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie o rozdelení účtovného zisku

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

1. Vlastné imanie

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 103 884				2 103 884
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 000 000				3999500
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	342 274				347546
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 275 978			-1 901	1321527
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 1 901	52 721		1 901	33044
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	7 720 235	52 721		0	7805501

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 103 884				2 103 884
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 000 000				4 000 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	308 439			33 835	342 274
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	971 464			301 514	1 275 978
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	338 350	-1 901		-338 350	-1 901
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Spolu	7 722 137	-1 901		0	7 720 235

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bola strata z roku 2018 započítaná s nerozdeleným ziskom vo výške 1 901 EUR.

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila v roku 2019 zákonnú krátkodobú rezervu na nevyčerpanú dovolenku v sume 11 333,60 EUR.
Na ekonomické činnosti bola tvorená rezerva vo výške 4 793 EUR.

Informácie o rezervách
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 131	16 127	11 131		16 127
Nevyčerpanú dovolenku	7 788	11 334	7 714	74	11 334
Spotreba vody					
Audit závierky	3 010	4 460	3 010		4 460
Ročná závierka	333	333	333		333
Obstaranie IM penzión	0				0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 823	11 131	28 823		11 131
Nevyčerpanú dovolenku	3 139	7 788	3 139		7 788
Spotreba vody					
Audit závierky	3 010	3 010	3 010		3 010
Ročná závierka	333	333	333		333
Obstaranie IM penzión	22 341		22 341		0

Na riadku č. 117 je evidovaný odložený daňový záväzok vo výške 191 767 EUR z dôvodu dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou dlhodobého hmotného majetku a jeho daňovou základňou. V roku 2007 došlo k zmene z odloženej daňovej pohľadávky na odložený daňový záväzok.

Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje z dôvodu nepravdepodobnosti dosiahnutia základu dane, voči ktorému by bolo možné tieto sumy vyrovnat'.

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:	+913 175	+ 680 157
odpočítateľné		
zdaniteľné	913 175	680 157
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	+191 767	+142 833
Zmena odloženého daňového záväzku	48 934	40 431
Zaučtovaná ako náklad	48 934	40 431
Zaučtovaná do vlastného imania		

Uvedený nárast zmeny odloženého daňového záväzku vznikol z dôvodu zaradenia nového investičného majetku vo výške 2 590 598 EUR – budova Penziónu., čím vznikli značné rozdiely medzi daňovými a účtovnými odpismi.

3. Krátkodobé závazky

Informácie o vekovej štruktúre záväzkov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	225 691		225 691
Iné záväzky			
Dlhodobé záväzky spolu	225 691		225 691
Krátkodobé záväzky			
Závazky z obchodného styku	89 297		89 297
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky y v rámci konsolidovaného celku			
Pôžičky , úroky z pôžičky	1 519 765		1 519 765
Závazky zo sociálneho poistenie	11 463		11463
Závazky voči zamestnancom	18 453		18 453
Daňové záväzky, DzMV, zo závislej činnosti	10 832		10 832
Krátkodobé záväzky spolu	1 649 810		1 649 810
Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	
Závazky po lehote splatnosti z obch. styku	40748	28216	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane z obch .styku		254 831	
Ostatné záväzky	1519765	1 769 279	
Krátkodobé záväzky spolu	1 649 810	2 049 326	
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	

Spoločnosť nemá zabezpečené záväzky.

Sociálny fond**Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce Účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu		2903
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		1160
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		1160
Čerpanie sociálneho fondu		1526
Konečný zostatok sociálneho fondu	3254	2537

Sociálny fond bol v priebehu účtovného obdobia tvorený podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond v priebehu roka 2020 bol čerpaný vo výške 1 526 EUR ako príspevok na stravovanie.

4. Časové rozlíšenie

Časové rozlíšenie na strane pasív v čiastke 1 667 993 EUR - výnosy budúcich období súvisia s nenávratným finančným príspevkom na zakúpený investičný majetok. Čiastka 110 946 EUR bude rozpustená do výnosov oproti účtovným odpisom v roku 2021 a zostatok 1 557 047 EUR bude rozpustený v nasledovných rokoch.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom za pozemky hradené nasledujúci rok	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2266307	1557047
Zost. cena za IM z nenávr.fin. príspevku-uhr.	2266307	1557047
Zost. cena za IM z nenávr.fin. príspevku-neuh.		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		110946
Zost. cena za IM z nenávr.fin. prisp.-uhradeného		110946
Zost.cena za IM z nenávr.fin. prisp.-neuhradeného		

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Výnosy z prevádzkovej činnosti:

1. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb**Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb SR		Typ výrobkov, tovarov, služieb ČR		Typ výrobkov, tovarov, služieb PL	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
G. A	b	c	d	e	f	g
Predaj tovaru,	4713	1920				
Sprostredkovateľská provízia	28902	30777				
Tržba za drevo, seno	59870	43232				
Tržba za zver	2671	28391				
Tržby za oofnohosp. služby		0				
Tržba za prenájom	840542,82	952261				
Ostatné služby	54136	16841				
Tržba z mäsovýroby	167478	102628	4 135		1 100	
Spolu	1 176 050	1176050	4 135		1 100	

2. Zmena stavu zvierat

Zvieratá narodené v roku 2020 boli ocenené reprodukčnou cenou. Zostatok účtu zmeny stavu ku koncu roka predstavuje čiastku 59 932 EUR. Novonarodené boli v čiastke 2 400 EUR - 30 kusov jelienci, 2 kusy kozorohov 480 EUR, 5 ks danielov 200 EUR a 5 ks muflónov 200 EUR. V priebehu roka boli účtované prírastky zvierat vo vlastných nákladoch. V priebehu roka časť zvierat, ktoré nadobudli reprodukcie schopnosť bolo zaradených do investičného majetku cez aktiváciu HIM: 13 kráv a 1 kozoroh v sume 77 474 EUR. Spoločnosť si vyrobila vlastné krmivo vo výške 30 601 EUR, z toho vo výške 27 258 seno, pastvu vo výške 1 883 EUR, ktorú použila na vlastnú spotrebu, hnoj vo výške 1 460 EUR a predala seno v čiastke 4 350 EUR. Pohyb mimo zmeny stavu je spotreba mäsa-repre 1 219 EUR.

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krmivo	17 268	18 998	12 327	-1 730	6 671
Výrobky	35	35	210	0	-175
Zvieratá	48 511	119 382	81 936	-70 871	37 446
Mäsovýroba, polotov., výrobky	29 137	23 652	0	5 485	23 652
Spolu	94 951	162 067	94 473	-67 116	67 594
Dary, repre	x	x	x	1 219	2 083
Iné, nákup jalovic, pstruhov	x	x	x	0	-34 703
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	59 932	34 974

3. Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

V roku 2020 spoločnosť predala 1 ks kozorožec, 1 ks koza, 1 ks jelenica a 8 ks jeleňov z investičného majetku.

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	81 864	1 692
Aktivácia materiálu	4 390	1 692
Aktivácia HIM	77 474	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	177 309	147 801
Náhrada škody od poisťovne, ostatné	5 958	14 789
Dotácia-poskytnutie podpory v poľnohospodárstve	49 873	31 349
Zúčtovanie dotácie	119 432	101 639
Ostatné výnosy	2 046	
Finančné výnosy, z toho:	11 764	5 319
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	59	134
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	59	134
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	11 704	5 185
Podiel na zisku, výplata dividend	137	0
Prevádzkové úroky z posk.pôžičky	6 010	5 185
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Preradením zvierat do základného stáda bola účtovaná aktivácia na vlastný chov v čiastke 77 474 EUR.

V roku 2019 spoločnosť získala nenávratný finančný príspevok v čiastke 49 873 EUR na podporu v poľnohospodárstve a podporu podľa programu rozvoja vidieka. Čiastka vo výške odpisov k nakúpenému investičnému majetku, na ktorý bola poskytnutá dotácia ku dňu 31.12.2019 – 119 432 EUR bola zaúčtovaná do ostatných výnosov.

5. Výnosy z finančnej činnosti

Úroky z poskytnutej pôžičky predstavujú v roku 2019 sumu 6 010 EUR a kurzové rozdiely ku koncu obdobia 59 EUR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	179 486	53 370
Tržby z predaja služieb	999 879	866 533
Tržby za tovar	1 920	10 027
Výnosy z predaja dlhodobého majetku, materiálu		
Výnosy z predaja nehnuteľnosti		
Ostatné prevádzkové výnosy		
Čistý obrat celkom	1 181 285	929 930

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady z hospodárskej činnosti****Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	152 893	136 055
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 195	4 997
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 572	4 356
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	623	641
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	147 698	131 058
Vedenie účtovníctva, poradenstvo	9 610	10 619
Opravy majetku	25 275	22 466
Pripojenie do sústavy SSE		
Telefónne a poštové poplatky, satelit, internet, geom.plány	3 909	4 508
Nájom , inzercia, doména	74 688	56 594
Lab.a veterinárne vyšetrenia, náklady na krmne dni, poľnoh.práce	8 820	8 088
Preprava mýto, monitor.vozidiel	7 528	8 633
Ostatné služby, ved.akc., zabezp.prev.	17 868	16 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 166 515	930 060
Osobné náklady	299 335	217 530
Odpisy, ZC predaného IM, opravná položka k NM	580 827	427 306
Predaný majetok,, poistenie majetku	31 513	26 764
Spotreba materiálu, energie, krmiva	235 278	238 960
Dane a poplatky	19 562	18 042
Finančné náklady, z toho:	32 926	37 104
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	23	273
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	904	632
Úroky z pôžičky	31 999	36 199
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť vynaložila za účtovné obdobie 2019 náklady na hospodársku činnosť vo výške 1 319 408 EUR.

2. Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 57

Spoločnosť dosiahla v roku 2019 záporný daňový základ stratu vo výške 75 711 EUR. Na základe účtovania o odloženej dani eviduje spoločnosť odloženú daň z príjmov z bežnej činnosti vo výške 48 934 EUR

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Výsledok hospodárenia pred zdanením dosiahnutý za účtovné obdobie 2019 predstavuje účtovný zisk 101 655 EUR, upravený formou pripočítateľných a odpočítateľných položiek na daňovú stratu v čiastke 75 711 EUR.

Spôsob výpočtu daňovej povinnosti:

Názov položky	Suma v eur 31.12.2019	Suma v eur k 31.12.2018	Riadok v daňovom priznaní
Výnosy z prevádzkovej činnosti	1 442 225	1 136 430	100
Výnosy z finančnej činnosti	11 764	5 319	100
Výnosy z bežnej činnosti	1 453 989	1 141 749	100

Náklady z prevádzkovej činnosti	1 319 408	1 066 115	100
Náklady z finančnej činnosti	32 926	37 104	100
Náklady z bežnej činnosti	1 352 334	1 103 219	100

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	101 655	38 530	100
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	100
Celkový výsledok hospodárenia zisk (+), strata (-)	101 655	38 530	100

Úprava účtovného výsledku hospodárenia na daňový základ:

PRIPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (+)	114 176	96 713	200
ÚS 50 - Nadspotreba PHM	2 038	1 355	130
ÚS 51 - Náklady na reprezentáciu, nedaňové služby	2 053	2 492	130
ÚS 51 - Náklady neuhradené v zmysle zákona, rezervy	7 179	5 781	130,140
ÚS 54 – Opravná položka k pohľadávkam	1 262	0	130
ÚS 54 – ostatné nedaňové náklady, pokuty, manká a škody	1 330		130
ÚS 54 - Rozdiel (DZC-ÚZC)-predaj DHM, DO>ÚO dotácie	98 071	85 643	180
Dodanie neuhradených záväzkov	2 243		290
ODPOČÍTATEĽNÉ POLOŽKY (-)	291 542	237 059	300
ÚS 54 - Kladný rozdiel (DZC - ÚZC) - predaj DHM	0	0	290
ÚS 55 - Kladný rozdiel (DO - ÚO) - odpisy DHM	280 066	231 789	250
ÚS 51 – Náklady uhradené v zmysle zákona,	0	1 927	270
Uhradené záväzky z prechádzajúceho roku, rezervy	5 782	3 343	290
ÚS 66 – Podiel na zisku, bankové úroky zdanené	5 694	0	210,240
ZÁKLAD DANE	-75 711	-101 816	301
Odpočet daňovej straty	0	0	410
Základ dane po odpočte daňovej straty	0	0	510
Sadzba dane v %	21	21	550
Daň z príjmov PO	0	0	600

1. 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	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		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
J. A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	101 655,31	x	x	38 529,83	x	x
teoretická daň	x	21 347,61	21	x	8 091	21
Daňovo neuznané náklady	114 175,89			96 712,94		
DO >= UO, podiel na zisku	-291 542,50			-237 058,96		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	-75 711,30			- 101 816,19		
Splatná daň z príjmov	x	0	21	x	0	21
Odložená daň z príjmov	x	48 933,88		x	40 430,63	
Daňová licencia-rozdiel	0	0		0	0	
Celková daň z príjmov	x	48 933,		x	40 430,63	

K. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Raven- nákup krmivo pre zver	01	330	0
Raven – prefa.poist. majetku, strava	01	374	7 430
Raven - úroky z pôžičky	01	14 225	16 570
Raven -spracovanie účtovníctva,nájom	01	30 359	9 872
Raven -nákup PHM	01	509	19 579
Raven -nákup ostatný materiál, servis vozidiel	01	7285	503
Raven -predaj mäsových výrobkov	03	23 855	4 506
Raven -predaj prenájom priestorov	03	146 900	2 800
Raven -predaj prenájom vozidla	03	108 000	113 100
Raven – zostatok záväzkov k 31.12.		913 033	1 063 013
Raven – zostatok pohľadávok k 31.12.		17 886	5 106
ENTI – úroky z pôžičky	01	17 774	0
ENTI– zostatok záväzkov k 31.12.		17 774	0
ENTI– zostatok pohľadávok k 31.12.		0	0

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch žiadne položky.

L. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH (CASH FLOW)

Spoločnosť je malá účtovná jednotka nemá povinnosť predkladať informácie o peňažných tokoch.

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady.

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

N. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme, preto takýmto právom nedisponuje.