

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie**

Akciová spoločnosť Shebo Winery, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená zakladateľskou zmluvou spísanou formou notárskej zápisnice Nz 293/98 zo dňa 24.9.1998 v súlade s ust. §§ 154-220 Zák. č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

Notárska zápisnica N 1342/2008, Nz 55620/2008, NCRIs 55151/2007 zo dňa 5.12.2008 osvedčujúca priebeh valného zhromaždenia, na ktorom bolo rozhodnuté o zlúčení so spoločnosťou SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766 zrušenej bez likvidácie a schválení zmluvy o zlúčení ku dňu 31.12.2008. Zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 1343/2008, Nz 56227/2008, NCRIs 55740/2008 zo dňa 8.12.2008, na základe ktorej preberá spoločnosť Vinohradnícka spoločnosť Modra a.s., Dolná 120, 900 01 Modra, IČO: 35 754 079 ako univerzálny právny nástupca celé imanie, všetky práva a povinnosti, záväzky a pohľadávky, i neznáme zanikajúcej spoločnosti SHR, a.s., Nebojsa 98, 924 00 Galanta, IČO: 36 230 766.

Zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 574/2009, Nz 20435/2009, NCRIs 20666/2009 zo dňa 17.06.2009. Zmena obchodného mena z pôvodného Vinohradnícka spoločnosť Modra a.s. na nové CHATEAU MODRA, a.s.

CHATEAU MODRA, a.s. Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 21.8.2020 sa zmenilo obchodné meno spoločnosti na Shebo Winery, a.s.

Sídlo: Dolná 120/119 900 01 Modra

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: Shebo Winery, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Dolná 120/119, 900 01, Modra

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: - spracovania hrozna, výroba vína a burčiaku
- poradenská činnosť v oblasti poľnohospodárstva
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností
 - prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami - obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
 - výskum a vývoj v oblasti poľnohospodárstva
 - sprostredkovateľská, poradenská a konzultačná činnosť v oblasti poľnohospodárstva, potravinárstva a vinohradníctva
 - poradenské a vzdelávacie služby v oblasti poľnohospodárskej výroby a ochrany poľnohospodárskych plodov
 - sprostredkovanie obchodu so strojmi a zariadeniami
 - poľnohospodárska výroba
 - výroba priemyselných hnojív
 - výroba potravinárskych výrobkov

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	78	79
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	85
Počet vedúcich zamestnancov	7	7

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Čl. I (2) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné skutočnosti
---------------	-------	--------------	---------------------

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.08.2020

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2019. V účtovnom období 2020 Spoločnosť nevykonávala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

Čl. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23054/2002 92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
 2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
 4. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 5. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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 referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Čl. II (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód.

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

1. Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky:
uskutočnenia účtovného prípadu,
b) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu je nasledovný:
a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
b) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
c) zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie;
d) zásoby obstarané vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi, vlastné náklady zahŕňajú priame náklady a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob (výrobná réžia). Výrobná réžia sa zahŕňa v závislosti od stupňa dokončenia zásob. Správna réžia a odbytové náklady, úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou vlastných nákladov.
e) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi,
f) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou,
g) pohľadávky pri ich vzniku – menovitou hodnotou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou,
h) krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám), peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou
i) záväzky pri ich vzniku – menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí – obstarávacou cenou.
3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:
a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacía cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,
e) prijaté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový náklad,
f) poskytnuté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový výnos,
g) zložky majetku zabezpečené zabezpečovacími derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou,
h) zákazková výroba – sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky
i) zásoby – nižšou z nasledujúcich hodnôt – obstarávacía cena resp. vlastné náklady a čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na dokončenia a náklady súvisiace s predajom. Zníženie hodnoty sa vyjadruje pomocou opravných položiek
j) ostatné zložky majetku a záväzkov sa oceňujú obstarávacími cenami, pričom prechodné zníženie hodnoty majetku vyjadrujú opravy a trvalé zníženie majetku vyjadrujú odpisy.
4. Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje podľa zámeru, s ktorým boli obstarané na:
a) podielové cenné papiere zakladajúce rozhodujúci alebo podstatný vplyv,
b) cenné papiere na obchodovanie,
c) ostatné realizovateľné cenné papiere,
d) cenné papiere držané do splatnosti.
- Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje:
a) na krátkodobý finančný majetok,
b) na dlhodobý finančný majetok.
- Spoločnosť má rozhodujúci vplyv, ak má podiel viac ako 50% na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Spoločnosť má podstatný vplyv, ak má podiel viac ako 20% a najviac 50% na základnom imaní alebo na hlasovacích právach v obchodnej spoločnosti. Tieto cenné papiere a podiely spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /.
- Cenné papiere na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania a dosahovania zisku z cenových rozdielov, ktoré sú obchodované na tuzemskej alebo zahraničnej burze. Tieto cenné papiere spoločnosť eviduje na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.
- Cenné papiere držané do splatnosti sú cenné papiere s určenou splatnosťou, pri ktorom má spoločnosť úmysel a schopnosť držať ich do splatnosti. Ak je zostatková doba splatnosti dlhšia ako 1 rok cenné papiere sú evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /, ak je zostatková doba splatnosti kratšia ako jeden rok cenné papiere sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.
- Ostatné realizovateľné cenné papiere sú cenné papiere, ktoré nie sú určené na obchodovanie alebo držané do splatnosti. Ak je zámer predajť cenné papiere do jedného roka, potom tieto sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /. Ak je zámer predajť cenné papiere až po jednom roku, potom sú cenné papiere evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /.
5. Zmenky. Spoločnosť účtuje o zmenkách nasledovne:
a) o zmenkách emitovaných spoločnosťou za účelom prijatia úveru ako o krátkodobých finančných výpomociach na účte 249,
b) o nakúpených zmenkách účtuje ako o dlhových cenných papieroch / v triede 06 alebo v triede 25 /.
6. Rezervy – sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzkov.
7. Daň z príjmov. Spoločnosť pri dani z príjmov osobitne účtuje:
a) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie,
b) daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných a zdaňovacích období.
Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2019 je 21%.
8. Podsúvahové účty. Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch skutočnosti, ktoré sú podstatné na posúdenie majetkovoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov, ktoré možno využiť.

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace sobstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávací
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere	x	Okrem cenných papierov na obchodovanie sa oceňujú obstarávacím cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	x	Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich sobstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	Obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace sobstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely
6. Záväzky pri ich prevzatí	x	Obstarávacou cenou
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	x	Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	x	Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov (zprostredkované náklady) súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
4. Príchovky a prírastky zvierat	x	Príchovky a prírastky zvierat vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Ak sa vlastné náklady nedajú zistiť, použije sa pre ich ocenenie reprodukčná obstarávacia cena zodpovedajúca trhovej cene v čase, keď sa o príchovkách účtuje.
Menovitou hodnotou		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	Menovitou hodnotou
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	Menovitou hodnotou
3. Záväzky pri ich vzniku	x	Menovitou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný: a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, prídľových cenných
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajíateľa veci	x	Obstarávacou cenou
2. Daň z príjmov - splatná	x	Menovitou hodnotou

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☒ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iným spôsobom:

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky		18 901	19 612	463	38 050

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

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. 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.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Účtovné odpisy sú lineárne rovnomerné.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre účtovné odpisovanie.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

Čl. III

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
softvér	6 rokov	16,7%	rovnomerné odpisovanie
stavby	40 rokov	5%	rovnomerné odpisovanie
samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4-15 rokov	5%, 10%, 20%	rovnomerné odpisovanie
pestovateľské celky trvalých trávnatých porastov	40 rokov	3,33%	rovnomerné odpisovanie
ostatný hmotný majetok	12 rokov	8,33%	rovnomerné odpisovanie

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa vykazujú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku

Čl. II (4) g) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
dotácie na hospodársku činnosť		791 241
prevádzkové dotácie(covid, zelená nafta, na plochu)		369 028

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Riadok súvahy:	04	05	06	07	08	09	10	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota (NETTO)								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 079						8 079
Stav na konci účtovného obdobia		8 079						8 079

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 913	613 788	8 926 337	13 007 616		132 494	2 836 460		25 576 608
Prírastky			124 147				1 339 037		1 463 184
Úbytky	49 085	1 737	56 568				124 147		231 537
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	10 828	612 051	8 993 916	13 007 616		132 494	4 051 350		26 808 255
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		160 124	6 968 169	2 901 267		103 076			10 132 636
Prírastky		22 811	508 412	447 465		7 104			985 792
Úbytky		1 736	56 568						58 304
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		181 199	7 420 013	3 348 732		110 180			11 060 124
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 913	453 664	1 958 168	10 106 349		29 418	2 836 460		15 443 972
Stav na konci účtovného obdobia	10 828	430 852	1 573 903	9 658 884		22 314	4 051 350		15 748 131

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	407 688	8 664 045	13 007 616		132 494	1 681 676	5 600	23 958 607
Prírastky		206 100	312 292				1 673 601	11 466	2 203 459
Úbytky			50 000				518 817	17 066	585 883
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	613 788	8 926 337	13 007 616		132 494	2 836 460		25 576 183
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 434	6 505 639	2 453 803		95 973			9 194 849
Prírastky		20 690	512 530	447 464		7 103			987 787
Úbytky			50 000						50 000
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		160 124	6 968 169	2 901 267		103 076			10 132 636
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	59 488	268 254	2 158 406	10 553 813		36 521	1 681 676	5 600	14 763 758
Stav na konci účtovného obdobia	59 488	453 664	1 958 168	10 106 349		29 418	2 836 460		15 443 547

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2020 metódou vlastného imania na hodnotu 584,25 €. Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 3165,75 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť CHATEAU MODRA, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2020 metódou vlastného imania na hodnotu 386,5 €. Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti metódou vlastného imania je 613,5EUR.

Čl III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ)						
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom						
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	75,00	75,00	779		-423	584
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Družstvo zavlažovateľov HŽO	75,00	75,00	2 319		183	386
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x	x	970

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Riadok súvahy:	22	23	24	25,26	28, 30	27, 29	31	32	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	908	356							1 264
Prírastky		31							31
Úbytky	324								324
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	584	387							971
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	908	356							1 264
Stav na konci účtovného obdobia	584	387							971

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok Riadok súvahy:	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ 22	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ 23	Ostatné realizovateľné CP a podiely 24	Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti 25, 26	Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok 28, 30	Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok 27, 29	Obstarávaný DFM 31	Poskytnuté preddavky na DFM 32	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 232		484						1 716
Prírastky									
Úbytky	324		128						452
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	908		356						1 264
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 232		484						1 716
Stav na konci účtovného obdobia	908		356						1 264

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Dňa 6.5.2014 bola založená spoločnosť Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. spoločenskou zmluvou zo dňa 06.02.2014, v ktorej spoločnosť vlastní 75%-ný podiel na základnom imaní. Obstarávací cena obchodného podielu ku dňu nákupu bola 3 750 €. Spoločnosť precenila obchodný podiel k 31.12.2020 metódou vlastného imania na hodnotu 584,25 €.
Celkové zníženie vlastného imania vplyvom precenenia obchodného podielu spoločnosti Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o. metódou vlastného imania je 3165,75 EUR.

Dňa 14.8.2013 sa spoločnosť Shebo Winery, a.s. stal členom družstva Družstvo zavlažovateľov HŽO zaplacením členského vkladu vo výške 1000 €, čo predstavuje 16,67% - ný podiel družstva. K 31.12.2020 Spoločnosť vykazuje podiel v obstarávacej cene, t.j. 1000 €

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Majetok	Druh ocenenia	BO	PO	Oceňovací rozdiel BO
Výskumná a šľachtiteľská stanica vinohradnícka a vinárska, s.r.o.	metóda vlastného imania	584	908	-3 166
Družstvo zavlažovateľov	metóda vlastného imania	386	356	613

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (+/-) BO	Zmena stavu majetku (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	971	1 264
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	584	908
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	387	356
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo		
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Dôvod tvorby	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41						
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42						
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45						
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49						
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50						
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51						
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52						
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	18 901	19 612		463		38 050
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	18 901	19 612		463		38 050
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55						
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56						
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	18 901	19 612		463		38 050
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58						
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59						
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60						
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61						
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62						
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63						
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64						
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65						

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	110 114	1 428 264	1 538 378
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63	199 501		199 501
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65	2 842		2 842
Krátkodobé pohľadávky spolu		312 457	1 428 264	1 740 721

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť má na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam medzi záložnými veriteľmi záložné právo k pohľadávkam u Úverovej zmluvy č. 314018-2020

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu č. 314018-2020	186 049

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Zriadenie záložného práva k pohľadávke z účtu č. 314018-2020, ktorú poskytne PPA na financovanie prevádzkových potrieb

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	186 049	160 425
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť rozhodla, že o odloženej daňovej pohľadávke v roku 2020 nebude účtovať.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 5 7 5 4 0 7 9

DIČ 2 0 2 0 2 0 4 0 5 4

Dôvod	Základňa pre výpočet BO	Základňa pre výpočet PO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO	Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO
nezaplatené záväzky a nájomné FO		109 799		23 057
možnosť umorenia daňovej straty		1 744 318		366 306

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	3 396	10 152
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 497	55 688
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		1
Spolu	9 893	65 841

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	(381A, 382A)		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)		
bežné		5 870	6 827
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	(385A)		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)		
bežné - faktúra nájom		3 660	1 865

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	4 360 000	4 360 000
Počet akcií (a.s.)	125	125
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	34 880	34 880
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Florin, a.s	837 120	837 120
Fyzická osoba	3 522 880	3 522 880
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Počet upísaných akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.)		
Iný titul zmeny vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	4 360 000	4 360 000

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Kapitálový fond môže byť tvorený zatrvania spoločnosti a musí ho schváliť valné zhromaždenie. K vytvoreniu kapitálového fondu sa môže pristúpiť z dôvodu posilnenia efektivity podnikateľskej činnosti spoločnosti a budúceho rozvoja a zlepšenia bonity spoločnosti ak to valné zhromaždenie odsúhlasí. Na tvorbu kapitálového fondu ma spoločnosť vypracovanú vnútropodnikovú smernicu - Štatút pre tvorbu a použitie ostatných kapitálových fondov

Čl. III (2) a) 2. Opis tvorby a vplyvu vytvorenia kapitálového fondu z príspevkov

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Na základe výsledku hospodárenia spoločnosti vykázaného v riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2019 bol hospodársky výsledok strata vo výške - 974.683 € zaúčtovaný na účet 429-Neuhrazená strata minulých rokov.

Čl. III (2) a) 4.,7. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu vysporiadania sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh vysporiadania účtovnej straty
Účtovná strata		
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie	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	974 683	
Iné		
Spolu	974 683	

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 624	54 985	50 816	3 808	54 985
rezerva na nevyčerpané dovolenky	38 739	38 985	35 926	2 813	38 985
rezerva na odvody k nevyčerpaným dovolenkám	13 385	13 500	12 390	995	13 500
rezerva na audit a UZ	2 500	2 500	2 500		2 500

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 630	54 624	54 630		54 624
rezerva na nevýčerpané dovolenky	39 031	38 739	39 031		38 739
rezerva na odvody k nevýčerpaným dovolenkám	13 398	13 385	13 398		13 385
rezerva na audit a UZ	2 200	2 500	2 200		2 500

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	281 796	12 271 364
Záväzky po lehote splatnosti	557 075	598 920

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110-Ostatné dlhodobé záväzky	7 893 369	4 613	17 512	3 140 500	3 140 500
114-Záväzky zo sociálneho fondu	6 320			6 320	6 947
115- Iné dlhodobé záväzky	93 577		93 557		
121- Dlhodobé bankové úvery					
126-Ostatné záväzky z obchod. styku	873 526	873 526			
131-Záväzky voči zamestnancom	50 793	50 793			
132-Záväzky zo sociálneho poistenia	33 080	33 080			
133-Daňové záväzky a dotácie	34 996	34 996			
135- Iné záväzky	606 382	606 382			
Spolu:	9 592 043	1 603 390	111 069	3 146 820	3 147 447

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
---------------------------------	-----------------	--------------------------

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Spôsob výpočtu odloženého daňového záväzku:

- Daňová zostatková cena majetku: 5 334 540
- Účtovná zostatková cena majetku: 11 696 779
- Rozdiel: 6 362 239 Spoločnosť použila pre výpočet odloženého záväzku sadzbu dane 21 %.

Čl. III (2) f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	6 362 239 x 21% = 1 336 070
Iné:	

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

UJ má povinnosť auditu a preto má povinnosť účtovať o odloženej dani

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	632 239	5 984 949
odpočítateľné	6 362 239	5 984 949
zdaniteľné	1 336 070	1 256 839
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	155 460	109 800
odpočítateľné	155 460	109 800
zdaniteľné	32 646	23 057
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 487 654	2 119 005
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov v %	21	21
Odložená daňová pohľadávka		444 991
Uplatnená daňová pohľadávka	607 451	
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 336 070	1 256 839
Zmena odloženého daňového záväzku	79 230	77 516
Zaučtovaná ako náklad	79 230	77 516
Iné		

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 947	7 489
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		4 221
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		4 763
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 362	4 221
Čerpanie sociálneho fondu	4 990	4 763
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 319	6 947

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
SZaRB	EUR	2,29	30.9.2021	186 049		14 501
SLSP	EUR	2,50	31.12.2021	1 002 572	1 002 572	1 197 573

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé pôžičky						
Stavodistribúcia	EUR	3,00	31.12.2023	48 000	48 000	48 000
United Industries	EUR	2,90	31.12.2023	389 300	389 300	389 300
United Industries	EUR	2,90	31.12.2022	95 947	95 947	256 000
United Industries	EUR	2,55	31.12.2023	538 406	538 406	538 406
United Industries	EUR	2,90	31.12.2027	2 005 000	2 005 000	2 005 000
United Industries	EUR	2,30	31.12.2027	5 650 500	5 650 500	565 500
United Industries	EUR	2,10	31.12.2027	570 000	570 000	570 000
United Industries	EUR		31.12.2023	2 902 000	2 902 000	2 902 000
Slovensko-čínske vinice	EUR	2,90	31.12.2023	631 703	631 703	631 703
Krátkodobé pôžičky						
Fyzická osoba	EUR					
Protetika, a.s.	EUR	2,50	31.12.2021	36 000	36 000	36 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	(383A)		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	(383A)		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	(384A)	4 438 911	3 846 577
dotácie		4 438 911	3 846 577
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	(384A)	198 902	199 799
dotácie		198 902	199 799

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

Spoločnosť v roku 2017 obstarala osobný automobil na leasing v spoločnosti Unicredit Leasing Slovakia, a.s., Šancova 1/A, Bratislava 814 99 na základe zmluvy 5803556.
 Spoločnosť v roku 2018 obstarala na Leasing ťahaný zberač hrozna na základe Zmluvy LZC/18/10764 a vinohradnícky traktor na základe Zmluvy LZC/18/10763 v spoločnosti VÚB Leasing, a.s., Mlynské nivy 1, P.O.Box 5, 820 05 Bratislava 25
 Spoločnosť v roku 2019 obstarala na Leasing ťahaný zberač hrozna na základe Zmluvy LZC/19/10614 a nosiče náradia na základe Zmluvy LZC/19/10615 v spoločnosti VÚB Leasing, a.s., Mlynské nivy 1, P.O.Box 5, 820 05 Bratislava 25
 Spoločnosť v roku 2020 obstarala na základe Zmluvy o finančnom nájme č. 9001384 vysokozdvížený vozík Toyota TONERO
 Spoločnosť v roku 2020 obstarala na základe Zmluvy o finančnom nájme č. 9001421 transformátor
 Spoločnosť v roku 2020 obstarala na základe Zmluvy o finančnom nájme č. 9001359 pásový dopravník

Čl. III (4) a), b) Informácie k majetku prenájatom formou finančného prenájmu - u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 178752

z toho istina je: 168502

a finančný náklad je: 10250

b) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Splatnosť do jedného roka vrátane BO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane BO	Splatnosť viac ako päť rokov BO	Splatnosť do jedného roka vrátane PO	Splatnosť od jedného roka do platných rokov vrátane PO	Splatnosť viac ako päť rokov PO
istina	74 925	93 577		69 538	149 346	
finančný náklad	5 628	4 622		6 856	9 354	
Spolu	80 553	98 199		76 394	158 700	

ČI. III (5) Informácie o odloženej dani**ČI. III (5) a) až e) Odložená daň**

ČI. III (5) a) až e) Odložená daň

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
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 predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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	42 124	
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

ČI. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

ČI. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Základ dane BO	Daň BO	Daň v % BO	Základ dane PO	Daň PO	Daň v % PO
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	880 847	x	x	-1 005 415	x	x
teoretická daň	x		21	x		
Daňovo neuznané náklady	475 801			503 132		
Výnosy nepodliehajúce dani	767 071			446 009		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		589 216				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	589 216			-948 291		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x	79 231		x	-30 732	
Celková daň z príjmov	x	79 231		x	-30 732	

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**ČI. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch****ČI. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

ČI. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 5 7 5 4 0 7 9

DIČ

2 0 2 0 2 0 4 0 5 4

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	1 362 562	1 706 617	526 991	552 075	54 410	124 661
Spolu	1 362 562	1 706 617	526 991	552 075	54 410	124 661

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Čl. IV (1) b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Názov položky	Konečný zostatok BO	Konečný zostatok PO	Začiatkový stav PO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob BO	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob PO
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	70 332	73 986	44 055	-3 654	29 932
Výrobky	1 701 096	1 484 915	1 484 915	244 609	-175 362
Zvieratá					
Spolu	1 771 428	1 558 901	1 528 970	240 955	-145 430
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	240 955	-145 430

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Majetok	644 165	1 326 746
Materiál		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 336 978	506 609
Tržby z predaja majetku a materiálu	259 325	18 234
Dotácie prevádzkové	278 308	186 871
Rozpúšťanie dotácií	199 803	206 208
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 599 542	95 296
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky		22

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	1 270 385	1 246 838
- mzdy	16	899 646	865 111
- ostatné náklady na závislú činnosť	17	12 000	15 900
- sociálne a zdravotné poistenie	18	308 197	299 123
- sociálne zabezpečenie	19	50 542	66 704

ČI. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

ČI. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady na poskytnuté služby, z toho	716 235	948 990
Náklady na auditorské služby	2 200	2 200
Oprava a údržba	58 032	81 672
Cestovné	4 567	3 804
Reprezentačné	1 192	2 243
Nájomné	123 580	375 446
Poľnohospodárske služby	334 174	303 587
Preprava	62 428	65 278
Náklady na reklamu	1 227	3 267
Spracovanie miezd	13 800	22 782
odvoz odpadu	240	284
Rozbory a certifikácie	28 401	5 699
Výkony spojov - telefony, poštovné, internet	3 962	4 406
Ostatné služby	26 912	28 705
služby ekonomické	21 695	
Právne služby	862	958
Poradenské služby	6 220	33 042
odborné posudky	3 182	1 339
BOZP	3 189	3 878
strážna služba	600	550
stočné	519	2 577
deratizácia	420	360
školenie zamestnancov	1 079	1 492
servis kancelárskej techniky	2 754	5 421
redising etikiet	15 000	

ČI. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

ČI. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť, z toho:		
Osobné náklady	1 270 385	1 246 838
Predaný tovar	45 625	102 102
Dane a poplatky	75 821	67 434
Odpisy majetku	985 352	957 581
Predaný materiál a zost. cena	50 817	7 591
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	51 519	82 452
Spotreba energie	82 635	72 837
Spotreba materiálu	748 024	1 329 937
Opravné položky	19 449	11 330

ČI. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

ČI. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	239 710	249 622
kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
ostatné náklady	11 031	8 688
nákladové úroky	228 679	240 934

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
Dohoda o odpustení záväzku	1 563 296	
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 200	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		2 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Čl. IV (4) Členenie čistého obrátu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obrátu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obrátu.

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01	Slovensko	1 943 963	2 383 353
- Výrobky	04	Slovensko	1 362 562	1 706 617
- Tovar	03	Slovensko	54 410	124 661
- Služby	05	Slovensko	526 991	552 075
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaným na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky Evidencia drobného majetku	164 316	188 689

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv						
Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv						
fyzická osoba	záväzok	290 538				
ostatné spriaznené osoby						
Polhonákup Liptov a.s	služby	1 900				
United Industries a.s.	služby	5 782				
Víno Nitra	služby	58 778				
Levické mliekame, a.s	materiál	43				
VO-DE -KO	služby	5 500				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	materiál	47 903				
Stavindustria	materiál	1 366				
Protetika, a.s.	úroky	902				
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.	úroky	18 319				
Stavindustria	úroky	1 440				
United Industries a.s.	úroky	174 578				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	majetok	14 500				
POLNONÁKUP LIPTOV	majetok	47 490				
Spolu za náklady		373 551				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	služby	370 055				
Stavindustria SK, a.s	služby	5 280				
United Industries a.s	služby	1 450				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	tovar a materiál	1 214 399				
STAVOINDUSTRIA SK, a.s.	tovar a materiál	406				
Polnonákup	tovar a materiál	1 579				
VÍNO NITRA, spol. s r.o.	majetok	1 188				
United Industries a.s.	majetok	256 400				
Slovensko čínske vinice		1 563 296				
Spolu za výnosy						
Cieľová Rovinka, s.r.o.			32 893			
VÍNO NITRA, spol. s r.o.			1 362 312			
Stavindustria SK a.s.			747			
Spolu pohľadávky			1 395 952			
United Industries	úver	7 166 152	7 166 152			
Hotely Plus a.s.			6 977			
Slovensko-čínske vinice	úver	2 195 000	631 703			
Protetika	úver	36 000	36 000			
NIFE spol. s r.o.		306	306			
Polnonákup Liptov a.s		105 996	105 996			
Slovensko-čínske vinice, s.r.o.		128 867	128 867			
Stavindustria SK a.s.			121			
United Industries a.s.			15 427			
Stavindustria SK a.s.	úver	48 000	48 000			
PROTETIKA, a.s.			3 602			
Spolu za záväzky			8 143 151			

Čl. VIII Ostatné informácie

Čl. VIII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VIII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Spoločnosť má na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam medzi záložnými veriteľmi záložné právo k pohľadávkam zo Zmluvy o úvere č. 813/CC/18.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
dotácie investičné	791 241	1 945 094

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Zmluva o zriadení záložného práva k pohľadávke z účtu č. 314018-2020

Čl. VIII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Úver na základe Dodatku č. 813/CC/18-D1 k Zmluve o úvere č. 813/CC/18	1 002 572	1 197 572
Úverová zmluva č.302201-2019	186 049	

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Z dôvodu šírenia koronavírusu a jeho nepriaznivého vplyvu na ekonomiku, bola spoločnosť nútená na základe poklesu tržieb žiadať o dotácie prvej pomoci a prvej pomoci plus z MPSVaR

Čl. VIII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
---------------	------------	------------

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	4 360 000				4 360 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	700 000		700 000		
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	162 184		162 184		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	-3 486		293		-3 779
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 405 577				1 405 577
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-429)	-3 388 923	928 571	974 682		-3 435 034
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-974 682	1 775 939			801 257
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	4 360 000				4 360 000
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	66 388	700 000			766 388
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	162 184				162 184
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)	-3 034	-452			-3 486
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 405 517				1 405 517
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-429)	-2 741 287	-647 637			-3 388 924
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	-647 637	-1 053 367	-647 637		-1 053 367
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3	5	7	5	4	0	7	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	0	4	0	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Miesto pre ďalšie záznamy

Koncom roka sa po prvý krát objavili správy 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 spoločnosti nezaznamenalo významný vplyv na chod spoločnosti, nedá sa vylúčiť do budúcnosti. Vedenie spoločnosti bude naďalej monitorovať potenciálny dopad na svoju podnikateľskú činnosť a vynaloží maximálne úsilie na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych dopadov na spoločnosť z tejto situácie.

Spoločnosť do budúcnosti nepredpokladá, že by dopady z COVID pandémie ovplyvnili schopnosť spoločnosti pokračovať v jej podnikateľskej činnosti.

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
CHATEAU MODRA, a.s. - k 31.12.2020

Označ.	Názov položky	Suma v EUR	Suma v EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		rok 2020	rok 2019
Z./S.	Zisk/Strata (-/+)	880 487	-1 005 415
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	1 662 864	1 654 206
A.1.1.	Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	985 352	957 581
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja +	49 527	
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	361	15 610
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	19 449	629 504
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	590 684	240 934
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	228 679	-22
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	-211 081	8 840
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-107	-198 241
A.2.	Zmena stavu pracovného kapitálu	-1 199 869	-875 485
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	189 012	-958 881
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	-1 174 143	-243 302
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-214 738	326 698
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	1 343 482	-310 090
A.3.	Prijaté úroky (+)	0	22
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-228 679	-240 934
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 114 803	407 879
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky	0	
	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	1 114 803	407 879

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot.majetku	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmot.majetku	-1 404 886	-1 673 601
B.3.	Výdavky na obstar.dlhod.cenných papierov a podielov	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmot.majetku	257 588	8 840
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0	0
	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti	-1 147 298	-1 664 761

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	699 548
C.1.2.	príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi	0	700 000
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov		
c.1.8.	ostatné zmeny vo vlastnom imaní	0	-452
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-23 453	604 109
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	731 050	1 407 618
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka	-754 503	-1 224 857
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		570 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		-148 652
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-23 453	1 303 657

D.	Čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	-55 948	46 775
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	65 841	19 066
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 893	65 841
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	9 893	65 841