

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2021
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO 31568297 DIČ 2020740368 Kód SK NACE 10.91.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☐ mimoriadna Účtovná záznamka ☒ zostavená ☐ schválená (vyznačená sa x)	Mesiac Rok Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2021 do 12 2021 od 1 2020 do 12 2020
--	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GEMERNÁKUP, a.s.

Právna forma

akciová spoločnosť

Obchodný register

OR OS B. Bystrica, Oddiel: Sa, vložka I.: 125/S

Dátum založenia

14.07.1992

Dátum vzniku

01.08.1992

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Košická cesta

L'číslo

0

PSČ

97901

Obec

Rimavská Sobota

L'číslo telefonu

47 5616410

L'číslo faxu

E-mailová adresa

gemernakup@gemernakup.sk

Zostavení dňa:

28.03.2022

 Podpisoví záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

 Podpisoví záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej záznamky:

 Podpisoví záznam I'lena
štatu' rneho org'nu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:


 gemernakup, a.s.
Košická cesta 1730, 975 01 Rimavská Sobota
IČO: 31568297, KČDI: SK2020470848


 gemernakup, a.s.
Košická cesta 1730, 975 01 Rimavská Sobota
IČO: 31568297, KČDI: SK2020470848


 gemernakup, a.s.
Košická cesta 1730, 975 01 Rimavská Sobota
IČO: 31568297, KČDI: SK2020470848

Príloha I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
výroba hotového krmiva pre hospodárske zvieratá	12.11.1993
údržba a oprava dvojstopových motorových vozidiel	12.11.1993
sportredkovanie obchodu	12.11.1993
veľkoobchod s obilninami, osivom a krmivom	12.11.1993
obchodná spoločnosť s tovarom mimoviazaných a koncesovaných	12.11.1993
ostatné služby v doprave	12.11.1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	12.11.1993
predaj dovozu a žieravín v maloobchode	12.11.1993
cestná nákladná doprava	12.11.1993
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja	09.12.1996
výroba rastlinných olejov	9.12.1996
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0011 zo dňa 09.07.1998	26.5.1999
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0049 zo dňa 31.07.2000	20.5.2003
prevádzkovanie verejného skladu na základe Osvedčenia o oprávnení na prevádzkovanie verejného skladu, I. 0100 zo dňa 04.10.2004	23.12.2004
medzinárodná nákladná cestná doprava	23.5.2007

I. 2) Informácie o EÚ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 5 Obchodného zákonníka. Spoločnosť je ručiteľom za dôveru spoločnosti Druhévo podielníkov Všeobecne vo výške 2.139.076,62 €.

I. 3) Dôvody schválenia 34. ročníku z 31.12.2021 za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôvody schválenia 34. ročníku z 31.12.2021 za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 15.11.2021
Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Spoločnosť GEMERNČKUP, a. s. zostavuje riadnu 34. ročníku z 31.12.2021 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID 19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

34. ročník z 31.12.2021 je zostavený podľa § 7 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. za obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021.

I. 6) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	42,00	42,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	43,00	43,00
počet vedúcich zamestnancov	5,00	5,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

Neboli zmeny v účtovných metódach a zásadách.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Názov položky	Blížšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		

Názov položky	Blížšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zázkazov v stavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobí finanční majetok			Obstarávací cena		
Ľasov rozlíšenie na strane aktív sáhu:			Menovitá hodnota		
Zázazy, vrátane rezerv, dlhopisov, púhliek a áverov:		áno	Menovitá hodnota		
Ľasov rozlíšenie na strane pasív sáhu:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a zázazy zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatné daň z príjmov a odložené daň z príjmov:			Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
Software	4,00	Ľasov	V súlade s účtovnými odpismi	25%	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovná sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovná sadzba alebo koeficient
Administratívne budovy	40,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	2,5	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	12,5	12,5
Stroje, prístroje a zariadenia	12,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	8,3	8,3
Dopravné prostriedky	4,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	25	25
Dopravné prostriedky	6,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	16	16
DHM	0,00	Jednorázová	V súlade s účtovnými odpismi	100	100
Stavby	20,00	Lineárna	V súlade s účtovnými odpismi	5	5

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Investičný	40 855,47	Dotácie v rámci SOP 2007-2013

Číslo III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Prírastky		18 930,00						18 930,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		117 042,00						117 042,00
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prírastky		1 578,00						1 578,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		99 690,00						99 690,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		17 352,00						17 352,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		98 112,00						98 112,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobí majetok hmotní - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 914 989,00	6 566 499,00	6 502 656,00						14 984 144,00
Prírastky		26 605,00	114 231,00						140 836,00
Úbytky	24 732,00	29 341,00	204 763,00						258 836,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 890 257,00	6 563 763,00	6 412 124,00						14 866 144,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 148 874,00	6 427 181,00						11 576 055,00
Prírastky		260 367,00	55 289,00						315 656,00
Úbytky		29 341,00	204 762,00						234 103,00
Stav na konci účtovného obdobia		5 379 900,00	6 277 708,00						11 657 608,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 914 989,00	1 417 625,00	75 475,00						3 408 089,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 890 257,00	1 183 863,00	134 416,00						3 208 536,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobí majetok hmotní - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 897 087,00	6 553 643,00	6 536 789,00						14 987 519,00
Prírastky	17 902,00	12 856,00	6 890,00						37 648,00
Úbytky			41 023,00						41 023,00
Presuny									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatn° hnuteľn° veci a súbory hnuteľn° h vec'	Pestovateľsk° celky trvalých porastov	Základn° st° do a Ľah° zvierat°	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovn°ho obdobia	1 914 989,00	6 566 499,00	6 502 656,00						14 984 144,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovn°ho obdobia		4 880 496,00	6 402 223,00						11 282 719,00
Prírastky		268 378,00	24 958,00						293 336,00
Úbytky									
Stav na konci účtovn°ho obdobia		5 148 874,00	6 427 181,00						11 576 055,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovn°ho obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovn°ho obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovn°ho obdobia	1 897 087,00	1 673 147,00	134 566,00						3 704 800,00
Stav na konci účtovn°ho obdobia	1 914 989,00	1 417 625,00	75 475,00						3 408 089,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežn° účtovn° obdobia	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobí nehmotní majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 500 000,00	
Dlhodobí hmotní majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		

III. 1 f1) Dlhodobí finanční majetok - štruktúra

Položka	Podielov° časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podielov° časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatn° pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatní DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										

Položka	Podieloví časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podieloví časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstará nie a predavk y (043,053)	SPOLU
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 458 048, 00									5 458 048, 00
Prírastky	5 405 205, 00									5 405 205, 00
Úbytky	6 809 991, 00									6 809 991, 00
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	4 053 262, 00									4 053 262, 00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Ďalšia hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 458 048, 00									5 458 048, 00
Stav na konci účtovného obdobia	4 053 262, 00									4 053 262, 00

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	10 971,00	8 107,00	8 529,00	2 442,00	8 107,00
Pohľadávky voči DĚJ a MĚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	10 971,00	8 107,00	8 529,00	2 442,00	8 107,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadkov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadky spolu
Dlhodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	3 404 941,00		3 404 941,00
Pohľadky voči DĚJ a MĚJ			
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Iné pohľadky			
Dlhodobé pohľadky spolu	3 404 941,00		3 404 941,00
Krátkodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	1 526 868,00		1 526 868,00
Pohľadky voči DĚJ a MĚJ	1 627 073,00		1 627 073,00
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadky voči spoločnostiam, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadky a dotácie	16 864,00		16 864,00
Iné pohľadky	329 962,00		329 962,00
Krátkodobé pohľadky spolu	3 500 767,00		3 500 767,00

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 330,00	8 487,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	109,00	30 074,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	3 439,00	38 561,00

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Pol'et	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeřové zaknihované akcie na doručenie	33,92	100 540,00	3 410 737,66		
SPOLU	33,92	100 540,00	3 410 737,66		

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	72 289,00

III. 2 a4-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	72 289,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	
Iné	
SPOLU	72 289,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 397,00	32 486,00	29 527,00	10 870,00	32 486,00
Mzdy	40 397,00	32 486,00	29 527,00	10 870,00	32 486,00

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 561 162,00	3 351 979,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 561 162,00	3 351 979,00
Krátkodobé záväzky spolu	5 425 511,00	15 155 097,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 488 988,00	14 338 263,00
Záväzky po lehote splatnosti	936 523,00	816 834,00

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaľatolný stav sociálneho fondu	5 377,00	3 093,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 830,00	5 600,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 830,00	5 600,00
Ľerpanie sociálneho fondu	1 648,00	3 316,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 559,00	5 377,00

III. 2 i) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny eurých záväzkov za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	2,7	31.10.2022	1 500 000,00		1 305 550,00
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka	EUR	2,0	29.11.2024	972 214,00		958 481,00

III. 5) Odložený daň

III. 5 a) Suma odložených daní z príjmov v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane 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	9 000,00	15 976,00
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nákladov, ako aj doľasňích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového zväzku, 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 odpisov a iných nákladov a odpisovateľných doľasňích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej daní z príjmov, ktoré sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23 727,00			96 816,00		
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	52 712,26			60 438,42		
Výnosy nepodliehajúce dani				1 415,56		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				61 853,98		
Splatná daň z príjmov		15 861,71			32 726,00	
Odložená daň z príjmov		-8 999,50			-8 199,30	
Celková daň z príjmov		6 862,21			23 743,22	

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti**IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Výrobky 602	1 059 537,00	1 445 079,00
Služby 602	1 179 069,00	1 144 783,00
Tovar 604	5 259 508,00	14 972 461,00
Ostatné služby	431 136,00	469 054,00

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zosob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zosob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zosob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	196 968,00	201 572,00	195 948,00	-4 604,00	-37 516,00
Zvieratá		30 703,00	30 703,00		
Spolu	196 968,00	201 752,00	226 651,00	-4 604,00	-37 516,00
Manká a škody					
Reprezentatívne					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zosob vo výkaze ziskov a strát				-4 604,00	-37 516,00

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	590 002,00	610 449,00
Ostatné osobné náklady na zvlášť činnosť	40 950,00	46 830,00
Sociálna poisťovňa	148 658,00	177 768,00
Zdravotná poisťovňa	59 005,00	46 830,00
Iné osobné a sociálne náklady	10 967,00	
SPOLU	849 582,00	881 877,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	126 009,00	154 678,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	1 905,00	
Kurzové zisky k zúčvierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	127 914,00	154 678,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	48 348,00	89 774,00
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k zúčvierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	4 299,00	4 124,00
SPOLU	52 647,00	93 898,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej zúčvierky audítormi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej zúčvierky	3 000,00	3 000,00
inové úslužby audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 a) List obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Typ výrobku/služby/innosti	List obrát v bežnom roku	List obrát v minulom roku
Tržby za vlastné výrobky	1 059 537,00	1 445 079,00
Tržby z predaja služieb	1 179 069,00	1 144 783,00
Tržba za tovar	5 259 508,00	14 972 461,00
List obrát	7 498 114,00	17 562 323,00

IV. 4 b) List obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	7 264 203,00	17 531 998,00

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	233 911,00	30 325,00
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Príloha V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné	4 226 788,00	5 859 841,00

Príloha VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcim období
Dcárska spoločnosť	poskytnuté služby	9 397,00	6 823,00
Dcárska spoločnosť	prijaté služby		
Dcárska spoločnosť	predaj zásob	674 628,00	1 042 321,00
Dcárska spoločnosť	nákup zásob	851 572,00	105 662,00
Dcárska spoločnosť	uplatnenie úrokov	122 976,00	151 778,00
Spriaznené osoby	poskytnuté služby	165 192,00	437 313,00
Spriaznené osoby	prijaté služby		504,00
Spriaznené osoby	predaj zásob	2 562 183,00	13 096 381,00
Spriaznené osoby	nákup zásob	1 794 863,00	10 434 208,00
Spriaznené osoby	uplatnenie úrokov		11 365,00

Príloha VIII - Ostatné informácie

VIII. 2) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 3 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z.

VIII. 2 c) Údaje o výške dotácií a nevratných finančných výpomocí

Komentár :

Výška dotácií za bežné účtovné obdobie 2021 z nevratných finančných zdrojov je 40.855,47€.

VIII. 2 f) Údaje o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Komentár :

Spoločnosť za posledný rok nevyplatila dividendy akcionárom.

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna zúčtovka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	-205 787,00	-4 854 786,00			-5 060 573,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zľahčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	303 982,00		72 289,00		231 693,00
Výsledok hospodárnenia bežného účtovného obdobia	72 289,00	16 865,00	72 289,00		16 865,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna záznamka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	3 410 738,00				3 410 738,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov	-205 787,00				-205 787,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úrokov					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zisku, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	325 352,00				325 352,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-303 982,00				-303 982,00
Výsledok hospodárnenia bežného účtovného obdobia	69 341,00				69 341,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný finančný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1	23 727	96 816
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sčítet A. 1. 1. až A. 1. 9.) (+/-)	2	41 007	576 017
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3	304 556	331 302
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	4		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	5		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu položiek finančných rozlíšení	7	-52 627	317 049
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	8	-133 262	-7 430
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	9		
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	-77 660	-64 904
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)	101		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obehým majetkom a krátkodobými zväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktorých súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	11	-2 962 052	2 928 500
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	6 103 569	-13 009 277
A.2.2.	Zmena stavu zväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	-7 511 405	18 462 474
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-1 554 216	-2 524 697
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorým sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktorých sú súčasťou osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (sčítet Z/S + A1 + A2)	16	-2 897 318	3 601 333
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktorých sú súčasťou investičných činností (+)	17		
A.5.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktorých sú súčasťou finančných činností (-)	18		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov štátnej jednotky s výnimkou tých, ktorých sú súčasťou investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (+)	20	918 001	
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkové činnosti (-)	21		-4 210 977
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (sčítet A.3. až A.8.)	22	-1 979 317	-609 644
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	221 322	130 418
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	201		

Označenie a	Text b	Ľíslo riadku c	Beŕn° ŕátovn° obdobie	Bezprostredne predch° dzaj°ce ŕátovn° obdobie
B.4.	Peŕaŕn° pr°jmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	202		
B.5.	Peŕaŕn° v°davky na poskytnut° p»ŕil°ky (-)	203		
B.6.	Peŕaŕn° pr°jmy zo spl°cania poskytnut°ch p»ŕil°iek (+)	204		
B.7.	Peŕaŕn° v°davky sŕiŕiace s deriv°tmi (-)	205		
B.8.	Peŕaŕn° pr°jmy sŕiŕiace s deriv°tmi (+)	206		
B.9.	Prijat° ŕroky, s v°nimkou t°ch, ktor° sa zaľleŕuj°do prev°dzkov°ch ľinnosť (+)	25	126 009	154 678
B.10	Pr°jmy z dividend a in°ch podielov na zisku, s v°nimkou t°ch, ktor° sa zaľleŕuj°do prev°dzkov°ch ľinnosť (+)	26		
B.11.	V°davky na daŕ z pr°jmov ak je ju moŕn° zaľleniť do investí nej ľinnosti (-)	27		
B.12.	Ostatn° pr°jmy vzťahuj°ce sa na investí n°ľinnosť (+)	28		
B.13.	Ostatn° v°davky vzťahuj°ce sa na investí n°ľinnosť (-)	29		
B.	Ľist° peŕaŕn° toky z investí nej ľinnosti (sŕet B. 1. aŕ B. 13.)	30	347 331	285 096
C.1.	Peŕaŕn° toky vo vlastnom iman° (+/-)	31	1 645 213	3 226 321
C.2.	Peŕaŕn° v°davky (ŕroky) na spl°canie ŕverov a p»ŕil°iek (-)	32	-48 349	-89 774
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	33		
C.4.	V°davky na daŕ z pr°jmov ak je ich moŕn° zaľleniť do finanľ n°ch ľinnosť (-)	34		
C.5.	Peŕaŕn° pr°jmy (spl°tky/istiny) z ŕverov a p»ŕil°iek (+)	301		
C.6.	Peŕaŕn° v°davky na spl°canie ŕverov a p»ŕil°iek (-)	302		
C.7.	Peŕaŕn° pr°jmy z emisie dlhov°ch cenn°ch papierov (+)	303		
C.8.	Peŕaŕn° v°davky na ŕŕadu z°v«zkov z dlhov°ch CP (-)	304		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)	305		
C.10.	Ostatn° pr°jmy vzťahuj°ce sa na finanľ n°ľinnosť (+)	35		
C.11.	Ostatn° v°davky vzťahuj°ce sa na finanľ n°ľinnosť (-)	36		
C.	Ľist° peŕaŕn° toky z finanľ nej ľinnosti (sŕet C. 1. aŕ 11.)	37	1 596 864	3 136 547
D.	Ľist° zvl°ŕenie alebo ľist° zn°ŕenie peŕaŕn°ch prostriedkov (+/-) (sŕet A + B + C)	38	-35 122	2 811 999
E.	Stav peŕaŕn°ch prostriedkov a peŕaŕn°ch ekvivalentov na zaľiatku ŕátovn°ho obdobia	39	38 561	
F	Zostatok peŕaŕn°ch prostriedkov a peŕaŕn°ch ekvivalentov na konci ŕátovn°ho obdobia	40	3 439	38 561

Cash Flow Doplnujúce údaje				
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné finančné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1	221 322	130 418
	641 - Tržby z predaja NM a HM	2	221 322	130 418
	642 - Tržby z predaja materiálu	3		
	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	4	88 060	122 988
	541 - Zostatková cena predaného NM a HM	5	88 060	122 988
	542 - Predaný materiál	6		
	V26 - Hodnota NM a HM vyradeného iným spôsobom ako predajom	7		
	543A - Dary	8		
	549A - Manká a škody	9		
	Opravné položky + oprávky k dlhodobému majetku	10	11 757 298	11 674 167
	19X - Opravné položky k zásobám	11		
	29X - Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku	12		
	391 - Opravná položka k pohľadávkam	13	8 107	10 971
	378 - Pohľadávky na nevyplatené dividendy a podiely na zisku	14		
	662 - Výnosové úroky	15	126 009	154 678
	Neuhradené úroky	16		
	Prijaté úroky z prevádzkovej činnosti	17		
	Prijaté úroky z investínej činnosti	18	126 009	154 678
	562 - Nákladové úroky	19	48 349	89 774
	Neuhradené úroky	20		
	Zaplatené úroky z prevádzkovej činnosti	21		
	Zaplatené úroky z finančnej činnosti	22	48 349	89 774
	S108,109,110 - Zvýšky voči spoločnému a akcionárom	23	3 570 041	9 929 831
	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	24		
	Zvýšky z prevádzkovej činnosti	25	3 570 041	9 929 831
	Daň z príjmov	26	15 862	32 726
	Daň z príjmov z prevádzkovej činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak nejde o investičnú činnosť	27		
	Daň z príjmov z investínej činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti	28		
	Daň z príjmov z finančnej činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak je ju možné začleniť do finančnej činnosti	29		
	Výška kontokorentných a revolvingových úverov	30		
	Odpisy dlhodobého majetku, zostatok čtu 551 (+)	31	304 556	331 302
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených rezerv v bežnom finančnom období +/-	32		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné finančné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených opravných položiek v bežnom finančnom období +/-	33		
	Obrat MD z 041 - Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	34		
	Obrat M z 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	35		
	Obrat M z 043 - Obstaranie dlhodobého finančného majetku	36		