

POZNÁMKY**K 31. 12. 2021****A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke****A. a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

Syráreň Havran, a.s.
Priemyselná 1339
905 01 SENICA
IČO: 46475419
DIČ: 2820015594
Dátum založenia: 17.1.2012
Dátum vzniku: 17.1.2012

A. b) Opis hospodárskej činnosti

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	175	169
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	184	178
počet vedúcich zamestnancov	6	5

A. d) Ručenie spoločnosti

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Spoločnosť sa čiastočne podieľa na ručení úveru vyššie uvedenej spoločnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.06.2020

C. - Konsolidovaný celok

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

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

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

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

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

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 479,24	3 081,00	545 387,04	17 300,13		-	569 247,41
Prírastky		596,7	-	-	11 130		-	11 726,7

Úbytky		-	-	-	-	-	-	-
Presuny		-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		4 075,94	3 081,00	545 387,04	28 430,13	-	-	580 974,11
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3479,24	3 081,00	545 387,00	15280,13	-	-	567 227,41
Prírastky		100		0	3464	-	-	3 564
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		3 579,24	3 081,00	545 387,00	18 744,13	-	-	570791,41
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00	0,00	0,00	2 020,00	-	-	2 020,00
Stav na konci účtovného obdobia		496,70	0,00	0,00	9 686,00	-	-	10 182,70
F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 479,24	3 081,00	545 87,04	14 405,13	-	-	566 352,41
Prírastky			-	-	2 895,00-	-	-	2 895,00
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-
Presuny		-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		3479,24	3 081,00	545387,04	17 300,13	-	-	569 247,41
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2615,74	3 081,00	545 387,00	14 112,13	-	-	565 195,91

Prírastky		863,5		0	1168	-	-	2 031,50
Úbytky		-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		3 479,24	3 081,00	545 387,00	15 280,13	-	-	567 227,41
Zostatková hodnota								
							-	
Stav na začiatku účtovného obdobia		863,5	0,00	0,00	293,00	-	-	1 156,5
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	0,00	0,00	2020,00	-	-	2 020,00
Dlhodobý hmotný majetok								

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

Bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 667 025,00	1 559 424,48	3 708 862,07	234 506,15	535 396,96		7 705 214,66
Prírastky	-	1 545 945,03	248 184,27	45 088,75	1 082 510,74		2 921 728,79
Úbytky		-		1 057,23	778 383,39		779 440,62
Presuny	-	-	-		-		-
Stav na konci účtovného obdobia	1 667 025,00	3 105 369,51	3 957 046,34	278 537,67	839 524,31		9 847 502,83
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	632 161,00	1 976 938,89	184 455,99	0		2 793 555,88
Prírastky		78 864,00	353 072,58	19 796,85	0		583 080,81
Úbytky				1 132,75	0		496 012,32
Stav na konci účtovného obdobia		711 025,00	2 330 011,47	184 455,99	0		2 793 555,88
Zostatková hodnota							

Stav na začiatku účtovného obdobia	1 667 025,00	927 263,48	1 731 923,18	50 050,16	535 396,96		4 911 658,78
Stav na konci účtovného obdobia	1 667 025,00	2 394 344,51	1 627 034,87	64 081,68	839 524,31		6 592 010,37

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	170 222,00	1 559 424,48	4 142 117,54	192 676,42	76 538,32		6 140 978,76
Prírastky	-		61 624,1	42 962,48	581 101,40		685 687,98
Úbytky		-	494 879,57	1 132,75	122 242,76		618 255,08
Presuny	-	-	-		-		-
Stav na konci účtovného obdobia	1 667 025,00	1 559 424,48	3 708 862,07	234 506,15	535 396,96		7 705 214,66
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	553 993,00	1 986 702,50	165 791,89	0		2 711 188,85
Prírastky		78 168,00	485 115,96	19 796,85	0		583 080,81
Úbytky			494 879,57	1 132,75	0		496 012,32
Stav na konci účtovného obdobia		632 161,00	1 976 938,89	184 455,99	0		2 793 555,88
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	170 222,00	1 005 431,48	2 154 415,04	26 884,53	76 538,32		3 433 491,37
Stav na konci účtovného obdobia	1 667 025,00	927 263,48	1 731 923,18	50 050,16	535 396,96		4 911 658,78

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
dlhodobý majetok	evidovaný dlhodobý majetok	podľa inventúrneho súpisu	8 257,67	7 019,13
SPOLU			8 257,67	7 019,13

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

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

nie je zriadené záložné právo

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

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

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

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

Goodwill vznikol vkladom spoločnosti Senická mliekareň a.s.

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

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Výskumný ústav mliekárenský Žilina	23,06	23,06			93 756,80
Senická mliekareň a.s. Senica	11,36	11,36			269 028,62
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					362 785,42

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

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

Prírastky			0					
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			302 291,94			0,00		302 291,94
Stav na začiatku účtovného obdobia			60493,48			0,00		60493,48
Stav na konci účtovného obdobia			60 493,48			0,00		60 493,48

V roku 2021 bol predaný dlhodobý majetok v hodnote: 32 343,17€

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia			362 785,42			0,00		362 785,42
Prírastky			0					
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			362 785,42			0,00		362 785,42
Stav na začiatku účtovného obdobia	OPRÁVKY		302 291,94			0,00		302 291,94
Prírastky			0					
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			302 291,94			0,00		302 291,94
Stav na začiatku účtovného obdobia			60 493,48			0,00		60493,48
Stav na konci účtovného obdobia			60 493,48			0,00		60 493,48

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

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

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

Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku je vypočítaná k akciám v VÚM Žilina na reálnu cenu na trhu

Ďalšia opravná položka je vytvorená na podiely v Senickej mliekárni a.s. Senica vypočítaná na reálnu cenu na trhu.

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

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

nie je zriadené záložné právo

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku				
Názov ÚJ	Podiel na základnom imaní v %	Podiel na základnom imaní v EUR	Podiel na vlastnom imaní v %	Podiel na vlastnom imaní v EUR
VÚM Žilina	23,06	93 756	23,06	68 600
Senická mliekareň a.s. Senica	11,36	269 029	11,36	0,00

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

F. o1) Opravné položky k zásobám					
Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	6 960,87	1 533,38		0,00	8 494,25
SPOLU	6 960,87	1 533,38		0,00	8 494,25

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

F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 929 035,00

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	7 862,91	2 345,00	3 958,81		9 467,72
SPOLU	7 862,91	2 354,00	3 958,81		9 467,72

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

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	200,00		200,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	200,00		200,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 160 168	839 852	3 441 110
Iné pohľadávky	166	0	166
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 160 334	839 852	3 441 276

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

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

Záložné právo na NCRzp č. 9876/2012.

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

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odložený daňový záväzok	331 424	368 954
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	-37 529	11 124

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

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 359	6 722
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	27 172	25 265
Peniaze na ceste		
SPOLU	28 531	31 987

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

Náklady budúcich období časovo rozlíšené nákupy novín, domén, licencií a poistného v celkovej výške vo výške 10 053€.

G. - Údaje o pasívach**G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie**

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
kmeňové	100 000,00	10,00	1 000 000,00	1 000 000,00	podľa Stanov
kmeňové	10 000,00	7,00	70 000,00	70 000,00	podľa Stanov
kmeňové	1 000,00	130,00	130 000,00	130 000,00	podľa Stanov
kmeňové	100,00	160,00	16 000,00	16 000,00	podľa Stanov
SPOLU	111 100,00	307,00	1 216 000,00	1 216 000,00	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	1 597 079,96

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku/ straty
Prevod do nerozdelených strát minulých rokov	1 597 079,96
Tvorba zákonného rezervného fondu	0

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

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	91 335	207 084	217 179		99 740
rezervy na nevyčerpané dovolenky	89 260	96 140	89 260		96 140
overenie účtovnej závierky	2 075	3600	20575		3 600
nevyfaktúrované služby	0,00	0,00	0,00		0,00
ostatné	0	107 344	107 344		0
G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	67 252	91 335	67 252		91 335
rezervy na nevyčerpané dovolenky	64 677	89 260	64 677		89 260
overenie účtovnej závierky	2 575	2 075	2 575		2 075
nevyfaktúrované služby	0,00	0,00	0,00		0,00
ostatné	0		19 468		0

Ostatné rezervy boli rozpustené z dôvodu ich neopodstatnenosti.

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	801 750	838 081
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	8 281 764	5 870 432
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 580 512	2 832 124
Záväzky po lehote splatnosti	4 701 252	3 038 308

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vo výške 331 424,- € je vypočítaný z rozdielu účtovných a daňových odpisov.

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	13 203	8 933
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 741	17 097
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 741	17 097
Čerpanie sociálneho fondu	12 779	12 827
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 165	13 203

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

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

G. i1) Bankové úvery						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
investičný úver	EUR		31.12.2022	0	0	161 500
Krátkodobé bankové úvery						
Invest. úver	EUR		31.12.2022	161 500	161 500	161 400
Fin. leasing	EUR			0	0	3 469
kontokorent	EUR		31.12.2021	1 329 967	1 329 967	1 403 591

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

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

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

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.**H. - Údaje o výnosoch****H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar predstavujú čiastku 21 738 460- €.

Typ výrobkov:

A/ cisternové produkty a syry =21 558 662- €

B/ služby = 100 139,- €

C/ tovar = 79 658 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	621 000	1 041 807	1 180 028	-420 803	138 222
Výrobky	177 173	517 866	249 912	-302 065	-315 203
Zvieratá					
Spolu	761 500	1 559 673	1 429 940	-722 868	-176 981
Manká a škody				28 783	49 165
Reprezentačné				5 656	2 940
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-722 868	-176 981

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Aktivácia služieb vlastnej prepravy 218 851.- €.

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti predstavujú celkovú výšku 109 717 €, z toho najvýznamnejšie položky tvoria dotácie na nákup strojového vybavenia 25 667 €, pandemický príspevok na udržanie pracovných miest vo výške 26 190 € a inventúrne prebytky v hodnote 35 536€, dotácie na školský mliečny program v hodnote 7 758€ a predaj kovového odpadu vo výške 12.465€.

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

kurzové zisky 5 656 €,

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	21 558 662	18 020 190
Tržby z predaja služieb	100 139	56 497
Tržby za tovar	79 658	186 305
Výnosy zo zákazky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
SPOLU	21 738 459	18 262 992

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

- služby 2 891 815,- €
- nájomné dopravných prostriedkov ,technológie a ostatné 1 353 513 €
- dopravné náklady 53 6548€
- strážna služba 53 436€
- služby pracovných agentúr 266 731 €
- odpad - vývoz, zneškodnenie 58 541€
- stočné 97 865 €
- služby reťazce 33 335 €
- ostatné 140 751€
- opravy a udržiavanie 340 871,- €
- cestovné 4 569€
- reprefond 5 656€

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

- spotreba materiálu 15 570 959 €
- energie 889 717 €
- tovar 58 168 €
- osobné náklady 2 790 904 €
- dane a poplatky 57 337 €
- odpisy 466 800 €
- zostatková cena predaného materiálu 150 107 €
- zostatková cena predaného majetku 30 913 €

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

- nákladové úroky 110 507 €
- kurzové straty 3 579 €
- ostatné 9 905€

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

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 600,00	2 575,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600,00	2 575,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. c) Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach

Odložený daňový záväzok vo výške 331 424 € je vypočítaný z rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny.

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

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

J. 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:	-1 593 630			-1 585 953		
teoretická daň		0,00	21,00		0,00	21,00
Daňovo neuznané náklady	443 229			291 572		
Výnosy nepodliehajúce dani	107 007			142 637		
Iné						
Spolu	-1 257 408			-1 437 017		
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov		-37 531			11 124	

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Odmeny neboli priznané.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení

Záruky ani iné zabezpečenia neboli poskytnuté.

M. c) Pôžičky

Pôžičky neboli poskytnuté.

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

Finančné prostriedky neboli poskytnuté.

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

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

Akcionári spoločnosti :

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 479 124 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby.

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 2 932 673 €, jedná sa o predaj vlastných výrobkov a služieb.

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

Agro Tami a.s. Nitra záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 5 055 986 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby, nákup surového kravského mlieka.

Agro Tami a.s. Nitra pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 2 522 €, jedná sa o nákup materiálu, úroky z pôžičky a služby, predaj UHT mlieka.

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

PD Senica záväzky z obchodného styku predstavujú čiastku 1 206 €, obedy

PD Senica pohľadávky z obchodného styku predstavujú čiastku 252€, jedná sa o obchodný tovar,

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 1 216 000,- €

P. b) ostatné kapitálové fondy 2 596 803,€ / v roku 2021 prišlo k premene záväzku akcionára na príspevok do KF v hodnote 400 000€

P) oceňovacie rozdiely z precenenia majetku 1 422 337€ / v roku 2021 prišlo k preceneniu nehnuteľností vo výške 1 422 337€

P. d) zákonné rezervné fondy 19 732,- €

P. h) nerozdelený zisk minulých rokov 210 562,- €

P. i) neuhradená strata minulých rokov 3 019 788,- €

P. j) účtovná strata - 1 556 099€

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

P. a) základné imanie zapísané do obchodného registra - 1 216 000,- €

P. b) ostatné kapitálové fondy 2 196 803,€ / v roku 2020 prišlo k preceneniu pozemkov vo výške 1 496 803,-

P. d) zákonné rezervné fondy 19 732,- €

P. h) nerozdelený zisk minulých rokov 210 562,- €

P. i) neuhradená strata minulých rokov 1 422 712,- €

P. j) účtovná strata - 1 597 077€

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

		2021	2020
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-1 593 628	-1 597 077
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</i>	673 804	-42 256
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	466 800	436 359
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-25 668	-170 032
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	130 518	109 530
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-5703	-4442
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	3199	10245
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	266 849	286 053
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-162 191	-709 969
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	1 444 260	1 747 721
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 271 474	-455 390
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 149 912	2 307 980
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	565 822	-104 869
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S + A1+A2)	524 436	108 388

A.3.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	524 436	108 388
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	524 436	108 388
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-289 498	-439 764
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		

B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-289 498	-439 764
Peňažné toky z finančnej činnosti			
<i>C.1.</i>	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
<i>C.2.</i>	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)</i>	-238 394	330 759
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		492 159
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-238 394	-161 400
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-238 394	330 759
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-3 456	-617
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	31 987	32 604
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	28 531	31 987
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 (+/-).	28 531	31 987