

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Základné údaje o spoločnosti

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

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Predmet činnosti spoločnosti:

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

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

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

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 25.06.2021. Valné zhromaždenie sa konalo v sídle spoločnosti. Schválilo hospodárske výsledky, výročnú správu akciovej spoločnosti a tiež návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2020 vo výške 1 220 098 € nasledovne:

- na účet 421 - zákonný rezervný fond 122 010 €
- na účet 472 - sociálny fond 15 000 €
- na účet 428 - nerozdelený zisk 1 083 088 €

I.4 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

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

Tatranská mliekareň a. s., Kežmarok so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok nie je k 31. 12. 2021 konsolidujúcou ani konsolidovanou jednotkou v rámci akéhokoľvek konsolidovaného celku.

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	301	295
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov	313	305
Počet vedúcich zamestnancov	9	9

Čl. II Informácie o prijatých postupoch**II.1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

II.2 Zmeny účtovných zásad a metód

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

- a) Účtovná jednotka v priebehu roka 2021 nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.
- b) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR.
- c) Účtovná jednotka eviduje spriaznené osoby.
- d) Účtovná jednotka nezaznamenala významnú udalosť, ktorá nastala medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.
- e) Účtovná jednotka eviduje zmenu vlastného imania:
 - v zmene hospodárskeho výsledku,
 - v oceňovacích rozdielov z precenenia majetku,
 - v tvorbe zákonného rezervného fondu,
 - v nerozdelenom zisku minulých rokov.
- f) Spoločnosť vytvára prehľad peňažných tokov.

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

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

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

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobým nehmotným majetkom je majetok, ktorý je ocenený vyššie ako 2 400 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok. Za rok 2021 účtovná jednotka z dlhodobého nehmotného majetku vyradila 2 ks riadiacich systémov-software vo výške 12 182 €.

2. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého nehmotného majetku vlastnou činnosťou.

3. Účtovná jednotka neúčtovala o obstaraní dlhodobého nehmotného majetku iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť eviduje:

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

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

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

7. Dlhodobý finančný majetok

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

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

- dodatočný členský vklad v spoločnosti PD Ivanka pri Nitre predstavuje 24,34 % podiel na základnom imaní,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň eviduje v Syrárni Havran, a. s. Senica podiel 19,36 % na základnom imaní,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň eviduje vo Výskumnom ústave mliekarenskom, a .s., Žilina podiel 24,747 % na základnom imaní,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň eviduje vklad v spoločnosti Agro Očová, s. r. o., ktorý predstavuje 24,465 % podiel na základnom imaní,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň, a .s., eviduje vklad v spoločnosti BPMDS, s. .r. o., ktorý predstavuje 50 % podiel na základnom imaní,

- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň, a. s. eviduje vklad v PD Očová, čo predstavuje 0,36 % podiel na ZI,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň, a. s. eviduje 30 ks CP /ISIN SK1120005337/ v hodnote 60 € spoločnosti Druhá strategická, a. s.,
- v roku 2021 spoločnosť Tatranská mliekareň, a. s. eviduje 141 751 ks CP /ISIN CS0009007653 v počte 80 716 ks a ISIN SK1120010436 v počte 61 035 ks/ v nulovej trhovej hodnote spoločnosti Senická mliekareň, a. s. v konkurze na základe Zmluvy o darovaní cenných papierov.

8. Zásoby

Účtovná jednotka eviduje zásoby obstarané kúpou: skladovaný materiál
 skladovaný tovar

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

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

Tieto zásoby sú oceňované vlastnými nákladmi, /priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady/ a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou /výrobná réžia.

10. Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

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

12. Pohľadávky

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

13. Krátkodobý finančný majetok

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

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

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

15. Závazky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery

Spoločnosť vytvára rezervy na nevyčerpanú dovolenku z predchádzajúceho obdobia a rezervu na náklady na overenie účtovnej závierky audítorom.

Závazky

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

Dlhopisy a zmenky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhopisoch.

Účtovná jednotka eviduje zmenku vo výške 4 501 000 €, ktorá je splatná v roku 2025.

Pôžičky a úvery

Pôžičky a úvery sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Spoločnosť eviduje krátkodobú finančnú výpomoc od fyzickej a právnickej osoby.

Spoločnosť eviduje dlhodobé záväzky z titulu pôžičiek od právnických osôb a fyzickej osoby.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

17. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

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

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

21. Daň z príjmu

Účtovná jednotka účtuje za bežné účtovné obdobie splatnú daň a odloženú daň.

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

22. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem prijatých a poskytnutých preddavkov/ sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro výmenným kurzom určeným a vyhláseným NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Účtovná jednotka k 31. 12. 2021 účtovala:

	Kurzový zisk	Kurzová strata
Pohl'adávk	9 563	73
Záväzky	18	617
Bankové účty	11 452	0

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

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

Účtovná jednotka neúčtuje.

II.4 f) Odpisový plán

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

DNM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný DNM	rôzna	jednorazový odpis	100

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

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,67 až 25
Drobný DHM	rôzna	jednorazový odpis	100

II. 4g) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka za zdaňovacie obdobie roka 2021 získala dotácie na obstaranie investičného majetku, účtuje o poskytovaní pomoci z finančných zdrojov na podporu mlieka a mliečnych výrobkov pre žiakov s povinnou školskou dochádzkou.

V rámci projektu „Propagácia školského programu prostredníctvom poskytovania reklamných a marketingových služieb „online marketing“, bola poskytnutá dotácia.

Účtovná jednotka sa zapojila do projektu „Podpora duálneho vzdelávania“.

Účtovná jednotka v roku 2021 prijala dotáciu na základe Žiadosti o refundáciu nákladov zamestnávateľa /“Zachráňme spolu životy“/ za testovanie zamestnancov na ochorenie COVID 19.

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

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

Čl. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
	Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia		189 756	50 055					239 811
Prírastky								
Úbytky		12 182						12 182
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		177 574	50 055					227 629
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		189 756	50 055					239 811
Prírastky								
Úbytky		12 182						12 182
Stav na konci účtovného obdobia		177 574	50 055					227 629
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 653	50 055					240 708
Prírastky								
Úbytky		897						897
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		189 765	50 055					239 811
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		188 467	50 055					238 522
Prírastky		2 186						2 186
Úbytky		897						897
Stav na konci účtovného obdobia		189 756	50 055					239 811
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 186						2 186
Stav na konci účtovného obdobia								

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 3

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

Stav na začiatku účtovného obdobia	2 970 411	27 997 912	43 270 869				359 538	1 713 259	76 311 989
Prírastky							8 109 476	557 593	8 667 069
Úbytky	-93 523	-21 223	-2 192 402				-1 000		-2 308 148
Presuny	408 000	2 647 346	4 447 320				-7 502 666	-1 862 442	-1 862 442
Stav na konci účtovného obdobia	3 284 888	30 624 035	45 525 787				965 348	408 410	80 808 468
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 489 528	31 097 084						41 586 612
Prírastky		1 373 956	3 150 986						4 524 942
Úbytky		-21 223	-2 146 047						-2 167 270
Stav na konci účtovného obdobia		11 842 261	32 102 023						43 944 284
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 970 411	17 508 384	12 173 785				359 538	1 713 259	34 725 377
Stav na konci účtovného obdobia	3 284 888	18 781 774	13 423 764				965 348	408 410	36 864 184

Tabuľka č.4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 112 782	15 921 252	33 561 382				6 736 317	4 470 953	62 802 686
Prírastky							18 002 278		18 002 278
Úbytky	-33 330	-571 611	-1 114 188				-16 152		-1 735 281
Presuny	890 959	12 648 271	10 823 675				-24 362 905	-2 757 694	-2 757 694
Stav na konci účtovného obdobia	2 970 411	27 997 912	43 270 869				359 538	1 713 259	76 311 989
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 997 244	29 936 907						39 934 151
Prírastky		1 063 896	2 205 608						3 269 504
Úbytky		-571 612	-1 045 431						-1 617 043
Stav na konci účtovného obdobia		10 489 528	31 097 084						41 586 612
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 112 782	5 924 008	3 624 475				6 736 317	4 470 953	22 868 535

Stav na konci účtovného obdobia	2 970 411	17 508 384	12 173 785				359 538	1 713 259	34 725 377
--	-----------	------------	------------	--	--	--	---------	-----------	------------

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

Účtovná jednotka v roku 2021 neeviduje.

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	31 571 354
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	460 000

- Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni ČSOB Poisťovňa, a .s. Okrem toho má spoločnosť uzavreté havarijné poistenie osobných motorových vozidiel ako aj poistenie za škodu spôsobenú jej prevádzkovou činnosťou.

- Vlastnícke právo

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

- Opravné položky k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nevytvárala opravné položky k nadobudnutému majetku.

III.1 d) Charakteristika Goodwilu

Účtovná jednotka neúčtuje o Goodwille.

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

Účtovná jednotka neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2020 je uvedených v nasledujúcich tabuľkách

Tabuľka č.5

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PD Ivanka pri Nitre	24,34	18,22	4 971 846	407 290	1 210 479
TAMI TEJ	20,00	20,00			338
Výskumný ústav mliekarenský, a .s.	24,747	24,747	204 166	-34 266	50 526
BPMDS, s. r .o., Kežmarok	50,00	50,00	3 150	-104	1 575
Syráreň Havran, a. s., Senica	19,36	24,92	889 546	-1 556 099	172 189
Agro Očová, s. r. o	24,47	24,47	497 928	-809	121 818
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
PD Očová	0,36	0,36	2 368 492	62 386	6 639
Druhá strategická a. s.	0	0	11 669 552	-63 277	60
Príspevok do kapitálového fondu					
PD Očová					3 319
Syráreň Havran, Senica					1 100 000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 666 943
--	---	---	---	---	------------------

Tabuľka č.6

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

Tabuľka č. 7

	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 414 816	6 699		703 319		0		2 124 834
Prírastky		150 839					400 000		550 839
Úbytky		-8 730							-8 730
Presuny					400 000		-400 000		
Stav na konci účtovného obdobia		1 556 925	6 699		1 103 319		0		2 666 943
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		338							338
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		338							338
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 414 816	6 699		703 319				2 124 496
Stav na konci účtovného obdobia		1 556 925	6 699		1 103 319				2 666 605

Tabuľka č.8

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

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

Precenením aktív v dcérskych firmách sa upravil HV o 142 114€.

III.1 i) Ocenenie dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka oceňuje dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania, čo ovplyvnilo výšku vlastného imania o 142 114 €.

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

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

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

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

III.1m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Účtovná jednotka k zásobám nevytvárala opravné položky.

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 9

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	716 889	104 921	88 433		733 377
Iné pohľadávky		570 000			570 000

Pohľadávky spolu	716 889	674 921	88 433		1 303 377
-------------------------	----------------	----------------	---------------	--	------------------

Tabuľka č. 10

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 657 193	2 937 638
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 631 179	1 544 071
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok	2 026 014	1 393 567
Pohľadávky v lehote splatnosti	15 263 243	16 113 983
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 920 436	19 051 621
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	57 260	71 927
Dlhodobé pohľadávky spolu po lehote splatnosti	46 453	62 453

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

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

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 11

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		46 453	46 453
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	10 807		10 807
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 807	46 453	57 260
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 408 513	3 657 193	14 065 706
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 413 184		1 413 184
Iné pohľadávky	3 398 890	42 655	3 441 545
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 220 587	3 699 848	18 920 435

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

Tabuľka č. 12

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Variabilná hodnota podľa počtu založených kráv	1 417 698
	Tržná hodnota pozemkov	310 697
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

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

Tabuľka č. 13

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	39 205	27 391
Bežné bankové účty	692 894	1 463 299
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-11 566	-10 324
Spolu	720 533	1 480 366

Krátkodobý finančný majetok

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

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

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

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

Účtovná jednotka neúčtuje o opravnej položke, ku krátkodobému finančnému majetku.

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

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

III.1 x) Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť neeviduje vlastné akcie.

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

Tabuľka č. 14

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	838 916	1 119 124
úroky zmenka	837 822	1 118 544
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	321 780	297 650
poistné	36 422	35 256
úrok zmenka	280 722	259 208
Príjmy budúcich období krátkodobé:	6 591	9 312

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je 10 360 000 EUR. Rozsah splatenia je 10 360 000 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 15

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 220 098
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	122 010
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	15 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 083 088

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 220 098

III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 16

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	173 047	188 147	173 047		188 147
Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	131 236	142 431	131 236		142 431
Rezerva na mzdy – sociálne zabezpečenie	35 810	39 716	35 810		39 716
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000		6 000
Rezerva bonusy					
a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	143 000	173 047	143 000		173 047
Rezerva na mzdy – nevyčerpaná dovolenka	100 000	131 236	100 000		131 236
Rezerva na mzdy – sociálne zabezpečenie	37 000	35 810	37 000		35 810
Rezerva na audit	6 000	6 000	6 000		6 000
Rezerva bonusy					

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Závazky do lehoty splatnosti	18 065 364	13 803 014
Závazky po lehote splatnosti	601 957	236 270

Tabuľka č.17

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 – 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu	20 800 794		21 600 426	4 501 000
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky	4 568 121		2 868 121	
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu	4 501 000		4 501 000	
Vydané dlhopisy				
Závazky zo sociálneho fondu	8 367		4 688	
Odložený daňový záväzok	214 002		101 277	
Dlhodobé záväzky z deriv. operácií				
Dlhodobé bankové úvery	11 509 304		14 125 340	

Tabuľka č. 18

Názov položky	BO		PO	
	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov
Krátkodobé záväzky spolu	22 698 667		21 477 987	
Závazky z obchodné styky voči prepojeným ÚJ				
Závazky z obchod .styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov	2 695 259		1 583 842	
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 220 129		4 444 313	
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti, okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ				
Závazky voči spoločníkom a združeníu				
Závazky voči zamestnancom	251 025		235 767	
Daňové záväzky a dotácie	30 891		146 720	
Závazky z derivátových operácií				
Iné záväzky	18 847		2 252	
Bežné bankové úvery	12 658 264		14 249 217	
Závazky zo sociálneho poistenia	159 680		151 304	
Krátkodobé finančné výpomoci	664 572		664 572	

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

III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Závazky spoločnosti z titulu úverov poskytnutých jednotlivými finančnými ústavmi k 31. 12. 2021 sú zabezpečené založením nehnuteľného, hnutel'ného a obežného majetku prostredníctvom záložných zmlúv registrovaných v NCRZP, resp. katastri nehnuteľností.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	536 789	43 652
odpočítateľné		
zdaniteľné	536 789	43 562
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	51 462	45 114
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	10 807	9 474
Uplatnená daňová pohľadávka	10 807	9 474
Rozdiel pri zmene sadzby dane z príjmov		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	10 807	9 474
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	214 002	101 277
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	122 200	20 644
Zaúčtovaná do vlastného imania		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tabuľka č. 19

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 688	1 052
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 468	32 249
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	53 156	47 249
Čerpanie sociálneho fondu	44 789	43 613
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 367	4 688

III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka v roku 2021 neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

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

Spoločnosť eviduje úvery k 31. 12. 2021 od štyroch bankových inštitúcií: VÚB a. s., SLSP a. s., UniCredit Bank a ČSOB a. s.

Spoločnosť eviduje dlhodobé úvery vo výške 12 658 264 €

Spoločnosť eviduje krátkodobé úvery vo výške 11 509 304 €

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

Krátkodobé finančné výpomoci – nahradiť Fyzická osoba resp. právnická osoba

	Úrok v %	Zostatok 2021	Zostatok 2020
fyzická osoba	6	164 572	164 572
právnická osoba	6	500 000	500 000
SPOLU		664 572	664 572

Dlhodobé finančné výpomoci

	Úrok v %	Zostatok 2021	Zostatok 2020
právnická osoba	6	2 868 121	2 868 121

fyzická osoba	6	1 700 000	0
SPOLU		4 568 121	2 868 121

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 158 493	1 140 226
Dotácia na investičný majetok	2 158 493	1 140 226
Ochranná známka		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	777 799	607 519
Dotácia na investičný majetok, rozpustená v roku 2022	777 799	607 519
Zúčtovanie poistenia za škodu na rok 2021		
Ochranná známka		

III.3 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neúčtuje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu.

III.4 Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu leasing

Účtovná jednotka neviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu leasing.

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 241 251	x	x	1 613 444	x	x
Teoretická daň z úroku	x		21	x		21
Daňovo neuznané náklady	989 27			322 817		
Výnosy nepodliehajúce dani	583 011			116 376		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 647 467			1 819 885		
Splatná daň z príjmov	x	345 968	21	x	382 176	21
Odložená daň z príjmov	x	111 393	21	x	11 170	21
Celková daň z príjmov	x	457 361	21	x	393 346	21

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

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neúčtuje o položkách zabezpečených derivátmi.

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a) a****IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostred. predchádzajúce účtovné obdobie g
Vlastné výrobky:	72 370 959	66 037 120				
Prikupované výrobky			16 678 567	23 411 189		
Služby					1 518 224	912 043

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 044 939	626 617	472 474	418 322	154 143
Výrobky	740 064	1 136 809	1 327 808	-396 745	-191 007
Zvieratá					
Spolu	1 785 003	1 763 426	1 800 282	21 577	-36 864
Manká a škody				23 008	20 752

Reprezentačné				6 068	5 768
Dary					
Iné				11 536	60 367
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				62 189	50 023

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

c) Opis významných položiek výnosov pri aktivácií nákladov

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

d) Suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

V tejto oblasti spoločnosť účtuje výnosy za:

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

f) Opis významných položiek finančných výnosov

V tejto časti spoločnosť účtuje výnosy za:

- výnosové úroky
- kurzové zisky

f) Mimoriadne výnosy

Účtovná jednotka neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

Tabuľka č. 20

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	370 188	437 709
presun vlastných výrobkov na ambulantný predaj	370 188	437 709
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 779 388	7 442 097
tržby z predaja materiálu	6 064 636	5 432 683
ostatné prevádzkové náklady – dotácia na mliečny program	839 966	627 651
rozpustenie dotácií na investície	680 279	551 239
postúpenie pohľadávok	273	234
ostatné	1 194 234	830 290
Finančné výnosy, z toho:	250 271	120 680
kurzové zisky, z toho:	92 722	4 395
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21 033	1 880
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	157 549	116 285
výnosové úroky	157 549	116 285
tržby z predaja cenných papierov		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

IV.1 e), g) - i) Informácie o nákladoch**a) Opis významných položiek nákladov na poskytnuté služby**

Účtovná jednotka v nákladoch na poskytnuté služby účtuje:

- opravy,
- náklady na dopravu,
- nájom,
- reklamu,
- náklady na audit,

- ostatné služby.

b) Opis významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Účtovná jednotka v nákladoch z hospodárskej činnosti účtuje:

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

c) Opis významných položiek finančných nákladov

Účtovná jednotka vo finančných nákladoch účtuje:

- nákladové úroky,
- kurzové straty,
- ostatné náklady.

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 000	6 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové a ekonomické poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	5 966 757	6 075 819
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	89 628 477	88 176 624

Osobné náklady	5 289 809	5 074 945
Finančné náklady	1 079 856	1 044 591
Mimoriadne náklady		

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom	90 567 750	90 360 352

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

Spoločnosť neeviduje z tohto titulu podmienený majetok.

V.1 b) a Informácie o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 21

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	3 458 456	3 458 456
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č.22

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

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

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

Daňový úrad vykonáva v spoločnosti viaceré kontroly z titulu oprávnenosti nároku na vrátenie nadmerného odpočtu DPH.

V. 3 INFORMÁCIA O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok CO	974	974
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z leasingu		
Iné položky ceniny	3 297	4 043

Pohľadávky kryté záložným právom	1 417 698	896 455
Závazky z ručenia	3 458 456	3 050 306
Postúpené pohľadávky		

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

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

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles celkového predaja. výpadok tržieb sa v roku 2021 prejavil hlavne v dôsledku obmedzenia školskej dochádzky ako aj obmedzenia činnosti gastrosektora, čo spôsobilo pokles tržieb v rámci školského mliečneho programu, ako aj pokles tržieb realizovaných v gastrosektore.

Nakoľko sa však situácia mení, nemožno kvantifikovať budúce dopady COVID 19 na ekonomiku spoločnosti. Dospeli sme však k záveru, že COVID 19 situácia nebude mať významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmierenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Vedenie spoločnosti monitoruje situáciu v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a možné účinky a následky na spoločnosť. Spoločnosť obchoduje priamo s tretími stranami, ktoré sídlia na Ukrajine. Na základe informácií, ktoré má vedenie spoločnosti v súčasnosti k dispozícii, vedenie nepredpokladá významný výpadok dodávok (materiálu, tovarov, služieb) ani výpadok predaja svojich výrobkov v roku 2022 a nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ).

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

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu bez DPH			
		Bežné účtovné obdobie		Predchádzajúce účtovné obdobie	
		Nákup	Predaj	Nákup	Predaj
PD Ivanka pri Nitre	Nákup tovaru	1 379	4 691 791	861	
Syráreň Havran	Nákup tovaru, nájom	14 777 590		11 741 763	1 521 406

Výskumný ústav mliekarenský	Služba, nákup materiálu	33 496		34 502	
BPMDS, s. r. o.		0	0	0	0
TAMI – TEJ		0	0	0	0
PD Očová	Nákup tovaru	2 343 122	253 059	2 101 290	497 958
Agro Očová				0	0
Fyzická osoba	Služba, úrok	88 129		18 412	

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

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Suma transakcie s DPH	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
PD Ivanka pri Nitre	nákup tovaru	1 524	226	úhrada	
Syráreň Havran, Senica	nákup tovaru, DHIM	17 316 673	2 979 131	úhrada	
	predaj tovaru	5 318 636	480 413	úhrada, kompenzácia	
Výskumný ústav mliekarenský, Žilina	služba, materiál	40 195	2 168	úhrada	
BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
PD Očová	nákup tovaru	2 577 434	238 090	úhrada, kompenzácia	
	predaj tovaru, úroky, pôžička: z toho pôžička	294 904 0	722 246 713 721	úhrada, kompenzácia	
Agro Očová, s. r. o.					
Fyzická osoba	služba, úroky	85 129	85 129	úhrada	

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

Tabuľka č.23

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
Popis transakcie	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka							
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Nákup tovaru		PD Ivanka pri Nitre					
226							
úhrada							
0							
Predaj tovaru							
0							
Nákup tovaru		BPMDS, s. r. o., Kežmarok					
0							
Predaj tovaru							
0							
		TAMI-TEJ					
Nákup tovaru							
0							
Predaj tovaru							
0							
Služba, nákup materiálu		Výskumný ústav mliekarenský, Žilina					
2 168							
úhrada							
0							
Predaj							
0							

Nákup tovaru		Syráreň Havran, Senica					
2 979 131							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru							
480 413							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Nákup tovaru		Agro Očová, s. r .o.					
0							
Predaj tovaru							
0							
Nákup tovaru							PD Očová
238 090							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, pôžička, úroky							
722 246							
z toho pôžička: 713 721							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Pôžička, úroky		Fyzická osoba					
1 949 701							
z toho pôžička: 1 864 572							
Úhrada, kompenzácia							
0							

Tabuľka č.24

Zoznam a charakteristika	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Popis transakcie							

Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
Zabezpečenie							
OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov							
Služba, nákup materiálu		Výskumný ústav mliekarenský Žilina					
2 306							
Úhrada							
Predaj 0							
Nákup tovaru		Syráreň Havran, Senica					
1 667 364							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru							
293 838							
Úhrada, kompenzácia							
		Agro Očová, s. r .o.					
Nákup tovaru							PD Očová
230 488							
Úhrada, kompenzácia							
0							
Predaj tovaru, pôžička, úroky							
1 023 447, z toho pôžička							
907 005							
Úhrada, kompenzácia							
0							

VII. 2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

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

Čl. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Čl. IX PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 25

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	540 351	150 839	8 730		682 460
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	730 857			122 010	852 867

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 531 957			1 083 088	6 615 045
Neuhradená strata minulých rokov					
Ostatné fondy - soc .fond	4 688	33 468	44 789	15 000	8 366
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 220 098	783 891		-1 220 098	783 891
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Tabuľka č. 26

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	10 360 000				10 360 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy	206 472				206 472
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	582 141		41 790		540 351
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	659 263			71 594	730 857
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 902 608			629 349	5 531 957
Neuhradená strata minulých rokov					
Ostatné fondy - soc .fond	1 052	32 249	43 613	15 000	4 688
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	715 943	1 220 098		-715 943	1 220 098
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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

Označenie položky	Obsah položky	2021	2020
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 241 251,25	1 613 443,55
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1.ažA.1.9.)-pripočítať r.013	7 916 070,58	4 796 575,28
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku dlhodobého majetku (+)	4 513 711,26	3 288 876,82
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Zmena zostatkov rezerv	15 100,64	30 046,65
A.1.4.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív (+/-)	258 798,97	230 381,51
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	1 188 547,51	-166 287,36
A.1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 541	117 430,96	38 602,20
A.1.7.	Úroky účtované do nákladov - 562	961 369,41	733 093,74
A.1.8.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-92 721,83	-167 781,92
A.1.9.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	61 210,57	243 554,56
A.1.10.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	892 623,09	566 089,08
A.1.11.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	2 424 655,70	-3 082 491,69
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	717 673,16	-1 901 536,47
A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov-vyňatie zaplatenej dane MD 341	3 312 731,86	-1 044 912,40
A.2.3.	Zmena stavu zásob (+/-)	-1 605 749,32	-136 042,82

A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančního majetku, s výnimkou majetku, který je součástí peněžných prostředků a peněžných ekvivalentů (-/+)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	11 581 977,53	3 327 527,14
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	157 549,27	240 309,55
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-961 369,41	-733 093,74
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.6.)	10 778 157,39	2 834 742,95
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) - HK 341	-501 099,71	-282 062,22
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+ A.1.až A.9.)	10 277 057,68	2 552 680,73
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie neobežného majetku (B.1.1. a B.1.2.)	-8 109 476,13	-18 002 278,27
B.1.1.	Výdavky na obstaranie dlhod. nehmotného majetku (-) - HK 041 MD	0,00	0,00
B.1.2.	Výdavky na obstaranie dlhod. hmotného majetku (-) - HK 042 MD	-8 109 476,13	-18 002 278,27
B.1.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0,00	0,00
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku(+) - HK 641	1 037 094,23	635 967,33
B.3.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0,00	0,00
B.4.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.5.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00

B.6.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.7.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.8.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.9.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.10.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0,00	0,00
B.11.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0,00	0,00
B.12.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.13.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.14.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.15.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1.až B.16.)	-7 072 381,90	-17 366 310,94
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	0,00	0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0,00	0,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrad straty spoločníkmi (+)	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0,00	0,00

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1. až C.2.10.)	6 023 393,25	-12 539 940,85
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) - HK 461 D	-141 872 878,64	-163 485 359,90
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) - HK 461 MD	146 079 867,49	150 932 615,62
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy a kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0,00	0,00
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0,00	0,00
C.2.10.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov (+/-)	1 816 404,40	12 803,43
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00

C.10.	Opravy minulých období (účet +428)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	6 023 393,25	-12 539 940,85
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	9 228 069,03	-27 353 571,06
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) (účty 211+221+213-KK)	1 480 365,84	2 418 214,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (+/-)	720 533,36	1 480 365,84
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-31 511,26	75 772,64
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-759 832,48	-937 848,16