

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Spoločnosť ŠOMO, s. r. o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 02. 10. 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 12. 12. 2003 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sro, vložka 14486/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov na ďalšie spracovanie

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	-	-
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	-	-
počet vedúcich zamestnancov	-	-

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *K poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).*

e) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia bola schválená spoločníkmi: 28. 06. 2021

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Informácie k prílohe č. 3 časti B. písm. b) o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločníci	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Felix Schmitt	3 320	50	50	50
Achmed Andreas Keck	3 320	50	50	50
Spolu	6 640	100	100	100

V účtovnom období nedošlo k zmene štruktúry spoločníkov.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- zásoby obstarané kúpou

- menovitou hodnotou:
peňažné prostriedky a ceniny
záväzky pri ich vzniku
požiadavky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:
dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:
priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie vlastný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	693 448							693 448
Prírastky	2 332							2 332
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	695 780							695 780
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	693 448							693 448
Stav na konci účtovného obdobia	695 780							695 780

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	693 447							693 447
Prírastky	1							1
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	693 448							693 448
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	693 447							693 447
Stav na konci účtovného obdobia	693 448							693 448

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, Z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné (nezaplatené nájomné)	7 967	14 106
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	29 470	39 579
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Možnosť použitia DL		-
Odložená daňová pohľadávka	7 862	11 274
Uplatnená daňová pohľadávka	4 882	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	7 862	-	7 862
Dlhodobé pohľadávky spolu	7 862	-	7 862
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		170 751	170 751
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	91 083		91 083
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	91 083	170 751	261 834

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5	5
Bežné bankové účty	590	3 344
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	595	3 349

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

Vlastné imanie

Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	6 640
Základné imanie splatené	6 640
Vlastné imanie	264 555
Majetok spolu	1 545 806
Podiel vlastného imania na majetku v %	17,1

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 061
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného nedeliteľného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 061
Úhrada neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	3 061

Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	1 082 450	790 905
Záväzky do lehoty splatnosti	376 960	73 596
Záväzky po lehote splatnosti	705 490	717 309

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

Tabuľka č. 1

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s., ktk.	€			-		-
SLSP a.s., ktk.	€		31.12.2022		198 801	197 433

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky RV		Tržby za výrobky ŽV a zvieratá		Tržby za služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	356 311	596 417	-	-	100	100

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. Výroby	299 318	202 603	226 729	96 715	- 24 126
Výrobky	280 342			280 342	
Zvieratá					
Spolu	579 660	202 603	226 729	377 057	- 24 126
Manka a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné, nákup zvierat	X	X	X		- 1
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	377 057	- 24 127

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
- Aktivácia materiálu	-	-
- Aktivácia zakl. stáda	-	-
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	228 093	193 241
- Dotácie do prevádzky na RV	228 093	185 266
- Ostatné	-	7 975
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	356 311	596 417
Tržby z predaja služieb	100	100
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	228 093	193 241
Čistý obrat celkom	584 504	789 758

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	695 268	485 831
- Opravy a udržiavanie	-	-
- Nájomné	65 359	62 001
- Reprezentačné	-	-
- Ost. služby RV	629 909	423 830
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 569	6 097
- Zmluvné pokuty a penále	1	13
- Ostatné pokuty a penále	-	-
- Dary	-	-
- Poistné	2 568	6 084
- Ostatné	-	-
Finančné náklady, z toho:	4 490	4 088
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
- Poplatky banke	959	392
- Úroky	3 531	3 696

J. DAŇ Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	33 357	x	x	6 978	x	x
Teoretická daň	x	7 005	21	x	1 465	21
Pripočítateľné položky	-			10 465		59 572
Odpočítateľné položky	- 13 140			- 57 022		-55 020
Umorenie daňovej straty	- 10 109			-		-
Spolu	10 108	2 123		- 39 579		11 057
Daňová licencia	x	-			-	
Daň z úrokov	x	-		x	-	
Splatná daň z príjmov	x	2 123		x	-	
Odložená daň z príjmov	x	3 412		x	-	
Celková daň z príjmov	x	5 535		x	3 917	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY***V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	236 733	27 822			264 555
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	223 712			3 061	226 773
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 061	27 822		- 3 061	27 822
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	233 672	3 061			236 733
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond kapitálových vkladov					
Rezervný fond	3 320				3 320
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	221 558			2 154	223 712
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 154	3 061		- 2 154	3 061
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	33 357	6 978
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 6.) (+/-)	4 149	3 888
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
A. 1.3.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	618	192
A. 1.4.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 531	3 696
A. 1.5.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1.6.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, v ktorom 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 A2.3)	- 35 765	- 766

A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	55 282	32 626
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	286 010	- 57 518
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 377 057	24 126
	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)	1 741	10 100
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností {+}	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	- 3 531	- 3 696
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	- 1 790	6 404
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-	-
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	- 1 790	6 404
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku {-}	- 2 332	-
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku {+}	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 2)	- 2 332	-
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 1.1	Príjmy z ďalších vkladov {+}	-	-
C. 1. 2.	Výdavky zo zníženia ost. kapitálových fondov {-}	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.5)	1 368	- 5 276
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti {+}	198 801	197 433
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti {-}	- 197 433	- 202 709
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenátej veci {-}	-	-
C. 2. 4.	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. 5.	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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 2)	1 368	- 5 276
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	- 2 754	1 128
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 349	2 221
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	595	3 349
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	595	3 349