

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	8	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	5	3	1	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Názov : Milkpol Slovakia, s.r.o.

Sídlo : Piaristická 2, 949 01 Nitra

Dátum založenia : 19.04.2001

Dátum vzniku : 24.05.2001

IČO : 36541851

Priemerný počet zamestnancov: 5

z toho vedúcich zamestnancov : 2

Opis hospodárskej činnosti: Veľkoobchod s mliekarenskými výrobkami

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna). Účtovnú závierku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie schválilo valné zhromaždenie dňa 17.03.2022. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Členovia orgánov spoločnosti:

štatutárny orgán: konateľ – Ing. Kamil Kanás

Štruktúra spoločníkov (akcionárov):

Spoločníci (akcionári)	podiel na ZI v EUR	podiel na ZI v %	výška hlas. práv	ost. položky VI v % ^{1/}
Milkpol, spol.s.r.o	33 858	85	85	
Ing. Kamil Kanás	5 975	15	15	

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Milkpol spol. s r.o., Reinerova 1657/23, Praha 6, Česká republika. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu zostavuje spoločnosť Milkpol spol. s r.o. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné získať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Interným predpisom boli stanovené pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR, alebo nižšie sa účtuje priamo do nákladov. 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 sa účtuje priamo do nákladov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

Majetok a záväzky sa oceňovali:

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

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka obstarávacou cenou:

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- Zásoby obstarané kúpou

Súčasťou obstarávacej ceny sú aj dopravné a skladovacie náklady.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	5	4	1	8	5	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	5	3	1	9	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou:

- Peňažné prostriedky a ceniny
- Pohľadávky pri ich vzniku
- Záväzky pri ich vzniku

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ -né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 760						1 760
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		1 760						1 760
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 760						1 760
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		1 760						1 760
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 5 4 1 8 5 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 3 1 9 0

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			58 616						58 616
Prírastky			69 225						69 225
Úbytky			58 616						58 616
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			69 225						69 225
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			31 514						31 514
Prírastky			12 334						12 334
Úbytky			31 514						31 514
Stav na konci účtovného obdobia			12 334						12 334
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			27 102						27 102
Stav na konci účtovného obdobia			56 891						56 891

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 5 4 1 8 5 1

DIČ

2 0 2 0 1 5 3 1 9 0

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 801	11 764
Bežné bankové účty	174 000	550 350
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	177 801	562 114

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	97 388
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	36 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	278
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	61 110
Iné	
Spolu	97 388

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 8 5 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 9 0

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					

Informácie záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	306
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 318
Čerpanie sociálneho fondu	3 848
Konečný zostatok sociálneho fondu	776

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 8 5 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 9 0

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
	eur	2,5		2 644 825	1 137 981

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	
Tržby z predaja služieb	
Tržby za tovar	28 226 449
Výnosy zo zákazky	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	
Čistý obrat celkom	28 226 449

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Milksol spol.s.r.o. – predaj tovaru	02	6 027	14 898

Tabuľka č. 2

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Milksol spol.s.r.o. – nákup tovaru	01	8 845 126	6 092 705
Milksol Polska Sp. Z o.o.	01	6 281 984	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 5 4 1 8 5 1

DIČ 2 0 2 0 1 5 3 1 9 0

Informácie o zmenách vlastného imania

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
Základné imanie	39 833				39 833
Zákonný rezervný fond	8 596				8 596
Nerozdelený zisk minulých rokov	207 447	278	3 000		204 725
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					234 521
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Dňa 24.2.2022 došlo k závažnej udalosti – vypuknutie vojnového konfliktu na Ukrajine s Ruskom, ktorý neustále pretrváva. Čo sa týka tržieb, účtovná jednotka podniká v sektore, ktorý táto skutočnosť mimoriadne nezasiahne. Trvanie vojny však spôsobilo energetickú krízu v Európe, očakáva sa významné navýšovanie cien vstupov (energií, PHM, následne všetkých komodít trhu), čo môže spôsobiť zvýšenie všetkých nákladov spoločnosti. Z dôvodu konfliktu nie je možné vylúčiť i zdržanie dodávok objednaného tovaru.