

A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")**a) Obchodné meno: MOREAU AGRI JUH, s.r.o.**

Sídlo: 937 01 Želiezovce, SNP 59

Dátum založenia: 16.06.2008

Dátum vzniku: 13.08.2008

b) Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu.

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	7
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.**e) Účtovná závierka za rok 2021 bola schválená valným zhromaždením dňa 12.07.2022 .****Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov.**

Tabuľka č. 1 –štruktúra ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t.j. k 31.12.2021

Spoločník, akcionár	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
MANNET spol. s r.o.	2 656	40	40	
Ing. Květoslav Třetina	1 992	30	30	
Ing. Pavol Domorák	1 992	30	30	
Spolu	6 640	100	100	

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
 - bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
 - pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
 - záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
 - peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
 - ceniny menovitou hodnotou
 - zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä náklady na dopravu
 - Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania vrátane nákladov obstarania, úbytok zásob je realizovaný v poradí a ocenení, v akom boli zaevidované prírastky zásob.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivo, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v ÚJ jednotne, keď tento druh majetku je odpísaný počas 72 mesiacov od jeho zaradenia do užívania.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

F. Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie = Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťeľ- né 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		1938						1938
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1938						1938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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	135 132		84 966				19 774		239 872
Prírastky			34 000				12 472		46 472
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		118 966				32 246		286 344
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			49 352						49 352
Prírastky			15 435						15 435
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			64 787						64 787
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		35 614				19 774		190 520
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		54 179				32 246		221 557

Tabuľka č.2

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	135 132		118 966				32 246		286 344
Prírastky							2 308		2 308
Úbytky			-34 000						-34 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		84 966				34 554		254 652
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			64 787						64 787
Prírastky			42 823						42 823
Úbytky			-34 000						-34 000
Stav na konci účtovného obdobia			73 610						73 610
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	135 132		54 179				32 246		221 557
Stav na konci účtovného obdobia	135 132		11 356				34 554		181 042

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Predmet poistenia (druh majetku)	Poistené riziko*	Poistná suma **		Ročné poistné	
		BUO	BPUO	BUO	BPUO
Motorové vozidlá	PZP	77 933	111 933	502	510
Motorové vozidlá	HP	44 517	44 517	1 420	1 387

* živelná udalosť, krádež, vandalizmus, odcudzenie...

** obst. cena majetku, resp. suma dohodnutá s poisťiteľom

o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďovania majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	19 672	4 782			24 454
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	19 672	4 782			24 454

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
Tovar	Nízka obrátkovosť (25% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2019)
Tovar	Nízka obrátkovosť (50% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2018)
Tovar	Nízka obrátkovosť (100% hodnoty tovaru na sklade nakúpeného v r. 2009+2015+2016+2017)

r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	536	7 206			7 742
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	536	7 206			7 742

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 365 dní po splatnosti vo výške 20 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 730 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 1095 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k súdne vymáhaným pohľadávkam vo výške 100 % z menovitej hodnoty

s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	137 259	303 182	440 441
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ			

a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľ. – zaplat. preddavky	373 365		373 365
Krátkodobé pohľadávky spolu	510 624	303 182	813 806

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	919	716
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahr. banky	61	82
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej Banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	980	798

zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 524	2 009
- Služby	1 113	707
- Leasing + poistenie mot. vozidiel	789	778
- Stravné	586	451
- Dial. poplatky	36	73
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	968	504

G. Informácie o pasívach ÚJ**a) Informácie o vlastnom imaní****Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní**

		Stav k 31.12. v EUR
Upísané vlastné imanie celkom		
Z toho	základné imanie	
	*zákonný rezervný fond	
Splatené vlastné imanie celkom		
Z toho	základné imanie	6640
	*zákonný rezervný fond	664

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri vzniku, emisné ážio,...)

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2020	176 073
	Účtovné obdobie 2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel (do štatutárnych a ostatných fondov) na odchodné	
Prídel do sociálneho fondu	1 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	183 945
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné (zaúčtovanie odloženej daň.pohľadávky)	
Spolu zisk 2021	184 945

Bod 4 - Informácie o štruktúre základného imania podľa vlastníkov (bod F/i)

Zl spolu	z toho vo vlastníctve		
	ÚJ samotnej	osôb * s účasťou ÚJ	iných osôb
6640	6640		

* akcie a podiely na základnom imaní ÚJ vlastnené osobami, v ktorých má ÚJ podstatný alebo rozhodujúci vplyv (osoby vykazované v aktívach na účtoch 061 alebo 062).

Bod 5 - Prehľad o položkách charakteru ziskov a strát

Účet *	Popis účtovného prípadu	Straty (MD)	Zisky (DAL)
428			
	V r.2014 bol rozdelený zisk spoločníkom za rok 2008, 2009		
	Zisk za rok 2011		115 623
	Zisk za rok 2012		182 256
	Zisk za rok 2013		72 957
	Zisk za rok 2014		73 894
	Zisk za rok 2015 rozdelený		
	Zisk za rok 2016		104 976
	V r.2016 bol rozdel. zisk za rok 2010		
	V r.2017 bol rozdel. zisk za rok 2015		-
	Zisk za rok 2017		79 037
	Zisk za rok 2018		62 372
	Zisk za rok 2019		147 179
	Zisk za rok 2020		175 073
	Zisk za rok 2021		183 945
	Nerozd.zisk minulých rokov spolu		1 197 312
	Výsledné saldo ziskov a strát		

* účty vlastného imania, najmä 414, 415, 428, 429

Bod 6 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	406 181
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	6 117,18

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

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:	4 543	185			4 728
- Rezerva na odchodné	4 543	185			4 728
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 312	63 199	60 312		63 199
R na nevyčerpané dovolenky	11 375	7 616	11 375		7 616

R na audit					
R na odmeny					
R na záručné opravy	41 937	46 025	41 937		46 025
R na dovybavenie strojov	7 000	9 558	7 000		9 558

Tabuľka č. 2

Názov položky 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:	3 926	617			4 543
- Rezerva na odchodné	3 926	617			4 543
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 154	60 312		48 154	60 312
R na nevyčerpané dovolenky	10 750	11 375		10 750	11 375
R na odmeny					
R na záručné opravy	35 404	41 937		35 404	41 937
R na dovybavenie strojov	2 000	7 000		2 000	7 000
R na audit					

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 380	7 444
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 380	7 444
Krátkodobé záväzky spolu	567 895	559 698
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	564 127	558 093
Záväzky po lehote splatnosti	3 768	1 605

Informácie o odloženej dani, a to k bodu F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	(Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie) k 31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku (aktív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *		
zdaniteľné **		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov (pasív) a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné *		
zdaniteľné **		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť iné nevyužitú daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Zmena odloženej daňovej pohľadávky v b.r.		
Zaúčtovaná ako náklad***		
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		
Odložený daňový záväzok	2 339	5 206
Zmena odloženého daňového záväzku v b.r.		
Zaúčtovaná ako náklad***	- 2 867	14 845
Zaúčtovaná do vlastného imania (+/-)		

*Pohľadávky - kladné číslo

**Záväzky – záporné číslo

***Na ťarchu alebo v prospech účtu 592, návaznosť na údaj v r. 59 výkazu ziskov a strát

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 238	1 844
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 417	1 336
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000	1 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	2 417	2 336
Čerpanie sociálneho fondu	1 614	1 942
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 041	2 238

i) Informácie o prijatých bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1 (pribudol 1 stĺpec s údajmi o istine v BUO aj v EUR)

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v EUR za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	1,40 %		Rámec 600.000	179 185	350 625

Doplňujúce informácie k údajom tabuliek

Prijaté bankové úvery vykázané v tab. č 1 boli zabezpečené nasledovne:

Pohľadávkami a skladovými zásobami

m) Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 991			9 097	2 981	
Finančný náklad	28			188	28	
Spolu	3 019			9 285	3 009	

a) 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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
T za stroje	4 082 024	2 257 681				
T za ND	337 026	317 413				
T za služby	741 552	700 806				
Spolu	5 160 602	3 275 900				

g) Informácie o čistom obrate podľa §19 ods. 1 písm. a) bodu 2. zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (účet 601)		
Tržby z predaja služieb (účet 602)	741 552	700 806
Tržby za tovar (účet 604)	4 419 050	2 575 094
Výnosy zo zákazky (účet 606)		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj (účet 607)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (ú.sk.61,62,64,66 a ú. 697)	34 290	1 979
Čistý obrat celkom	5 160 602	3 275 900

I. Informácie o nákladoch

I) Informácie o nákladoch (k údajom vo výkaze ziskov a strát)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky nákladov za prijaté služby :		
<i>Rozpis nákladov za prijaté audítorské služby</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Rozpis ostatných významných položiek nákladov):</i>		
- Servisné služby dodávateľské	126 170	101 870
- Nájomné za priestory	18 875	17 058
- Provízie z predaja strojov a ND	8 684	7 183
- Prepravné strojov	26 835	27 391
- Náklady na výp.techniku	3 641	3 520
Významné položky nákladov z hosp. činnosti (z r. 26 výkazu):		
- Zvýšenie rezervy na zár.opravy	4 087	6 534
- Zvýšenie rezervy na dovyb.strojov	2 558	5 000
- Poistenie	1 937	1 897
- Dary		
- PHM + DPH 20%	1 383	1 010
- Propag.predmety		
- Škody		
Významné položky fin. nákladov		
- <i>Nákladové úroky</i>	3 852	5 797
- <i>Ostatné náklady na fin.činnosť</i>	1 682	1 650
Významné položky mimoriadnych nákladov (z r. 53 výkazu):		

J. Informácie o dani z príjmov**f) a g) Informácie o dani 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 hosp. pred zdanením, z toho:	514 081	x	x	259 904	x	x
teoretická daň	x	107 957	21	x	54 580	21
Daňovo neuznané náklady	13 385	2 811	21	26 356	5 535	21
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanéj ODP						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	527 466	110 768		286 260	60 115	
Splatná daň z príjmov*	x	110 768	21,55	x	60 115	22,13
Odložená daň z príjmov*	X	-2 868	-1,55	x	14 845	5,71
Celková daň z príjmov*	x	107 900	20,99	x	74 960	28,84

*náväznosť na údaje výkazu ziskov a strát, údaje v stĺpci d) vyjadrujú pomer k VH

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Mannet s.r.o. Madunice	01	37 102	66 902
Mannet s.r.o. Madunice	02,03	1 833	48 615
MOREAU AGRI spol. s r.o. Madunice	01	1 746 007	1 423 965
MOREAU AGRI spol. s r.o. Madunice	02,03	109 967	34 988
MOREAU AGRI spol. s r.o. Brno			

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 013 637	183 945			1 197 312
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hosp. BUO	184 945	406 181	184 945		406 181
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	1 205 616	590 126	184 945		1 610 797

*obraty, ktoré zvyšujú/znižujú celkovú výšku vlastného imania

**obraty účtované výlučne na účtoch vlastného imania bez zmeny jeho výšky

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
Základné imanie	6 640				6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	838 294	175 073			1 013 367
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hosp. BUO	176 073	184 945	176 073		184 945
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
SPOLU	1 021 671	360 018	176 073		1 205 616

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č.3 a prílohy č. 3a Opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 v znení účinnom k 31.12.2011. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má ÚJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V časti informácií o obchodoch ÚJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DIČ - daňové identifikačné číslo
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ - dcérska účtovná jednotka
OP - opravná položka
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie
ÚO - účtovné obdobie
BUO - predchádzajúce účtovné obdobie
BPUO - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
UZ - účtovná závierka