

Z002537

Obchodné meno: Tatranská mliekareň a.s.
 so sídlom: Nad traťou 26, 060 01 Kežmarok, Slovenská republika
 IČO: 31 654 363
 zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
 za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
 v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	61905196		37739546		
			24165650			35796694	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	42688149		18693088		
			23995061			16164930	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	247518		20827		
			226691			37397	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	227602		20827		
			206775			37397	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	19916				
			19916				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	40478352		16709982		
			23768370			16011330	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1530811		1530811		
						1502925	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	13227477		7487999		
			5739478			8046079	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	22033418		4004526		
			18028892			5281701	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	3613092		3613092		
					763735		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	73554		73554		
					416890		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	1962279		1962279		
					116203		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023	1899354		1899354		
					53278		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	62643		62643		
					62643		
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	282		282		
					282		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	19206248		19035659		
			170589		19617730		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	3679102		3679102		
					3755746		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	2223689		2223689		
					1974401		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	307060		307060		
					602467		
3.	Výrobky (123) - 194	034	987630		987630		
					998986		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	95052		95052		
					98804		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	65671		65671		
					81088		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	233296		233296		
					801990		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	233296		233296		
					801990		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	14584581	14413992		
			170589		14701883	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	13998207	13827618		
			170589		14140646	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051				
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	576642	576642		
					514762	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	9732	9732		
					46475	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	709269	709269		
					358111	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	162119	162119		
					25981	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	547150	547150		
					332130	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	10799	10799		
					14034	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	1313		1313		
					2434		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	9486		9486		
					10878		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					722		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	37739546	35796694
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	13539455	12255245
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	10360000	10360000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	10360000	10360000
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1378978	196780
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	206472	206472
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	1172506	-9692
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	270000	268923
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	270000	268923
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	1427115	1418780
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1427115	1418780
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	103362	10762
B.	Závázky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	23255099	22358369
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	77480	54274
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	77480	54274
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1211428	2327378
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		1991635
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	12908	15305
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	919637	
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	278883	320438
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	5160934	5053968
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	4911954	4692333
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	39383	46501
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	114598	104114
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	66991	58357
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	18243	119221
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	9765	33442
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		313839
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	16805257	14608910
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	3717463	3983382
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	13087794	10625528
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	944992	1183080
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	736452	944981
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	208540	238099

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	9527187	8992946
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	8849005	8010579
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	678182	982367
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	53812473	51752232
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	53536949	50946952
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-224969	339795
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	500493	465485
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	50225395	48668159
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	42898961	42293241
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	7326434	6374918
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	4265260	4066440
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2176927	2121849
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1612847	1574081
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	526116	506600
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	37964	41168
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	147455	52465
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2375495	2596068
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	5197420	1848710
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	5150617	1580841
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	18281	14249
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1412550	2764923
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	165349	1288524
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	841106	1026077
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		28082
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		28082
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	182835	159993
N.	Nákladové úroky (562)	39	828427	1010778
XI.	Kurzové zisky (663)	40	122799	136180
O.	Kurzové straty (563)	41	95551	203032
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	84850	72215
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-703194	-989852
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	137912	36225
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	34550	25463
S.1.	- splatná (591, 595)	49	76105	68978
2.	- odložená (+/- 592)	50	-41555	-43515
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	103362	10762
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	137912	36225
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	103362	10762

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienенý názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Audítor zdôraznil potrebu účtovania opravných položiek vo zvýšenom rozsahu vzhľadom na výšku dlhodobých pohľadávok.