

Z003840

Obchodné meno: PALMA Group a.s.
so sídlom: Račianska 76, 836 04 Bratislava, SR
IČO: 36 731 153
zverejňuje neúplnú: Mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 30. 9. 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	129076601		64772222		
			64304379			99944214	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	96790485		44274321		
			52516164			48051872	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	-29713680		237233		
			-29950913			228509	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1450769		200873		
			1249896			204162	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	178547				
			178547				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	-31379356				
			-31379356				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	36360		36360		
						24347	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	118690182		37876715		
			80813467			44531051	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	13479941		10125127		
			3354814			13657533	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	38271659		20596743		
			17674916			25009221	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	61140345		6305687		
			54834658			5346173	
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	5181552		568574		
			4612978			430621	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	598885		262784		
			336101		69703		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	17800		17800		
					17800		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	7813983		6160373		
			1653610		3292312		
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	7722700		6145373		
			1577327		3201029		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	91283		15000		
			76283		91283		
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					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	32255368		20467153		
			11788215		51283496		
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	4932972		4574468		
			358504		9913594		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1462768		1143900		
			318868		2966344		
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	106557		106557		
					2963557		
3.	Výrobky (123) - 194	034	3256166		3219042		
			37124		3919710		
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	104282		101770		
			2512		38384		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	3199		3199		
					25599		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					

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	26198184	14768473			
			11429711		39968079		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	25782664	14752953			
			11029711		39888431		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	400000				
			400000				
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	511	511			
					70690		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	15009	15009			
					8958		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1124212	1124212			
					1941823		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	9886	9886			
					23433		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	929214	929214			
					1880099		
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	185112	185112			
					38291		
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	30748	30748			
					68846		

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	10250		10250		
					16556		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	20498		20498		
					52139		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					
					151		

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	64772222	99944214
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	25088722	28514863
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	24232509	24232509
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	24232509	24232509
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	11623559	-285990
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	3319	3319
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	14	14
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-356000	-288360
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	11976226	-963
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	556129	556129
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	556129	556129
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	4012215	9426063
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	9426063	9426063
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-5413848	
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-15335690	-5413848
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	39578011	71357787
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3846509	2651283
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	714137	239174
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	351100	351100

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	2781272	2061009
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094		370337
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		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103		2959
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		367378
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	16761502	29580225
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	9512464	26345475
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1331478	251510
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	4700000	2000000
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	2500	7839
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	491499	350847
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	148833	213947
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	218728	54607
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	356000	356000
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	18970000	38755942
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	18970000	38755942
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	105489	71564
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	3980	63168
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	8396	8396
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	93113	

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	17208213	45211122
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	17078859	44415936
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	129354	795186
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	34845415	87025792
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	38331421	95026001
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	-3540939	-8162701
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	54933	162492
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	33244526	83337462
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	28470362	73628316
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	4774164	9709146
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1730243	4483516
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	5534378	9239948
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	3440093	6042341
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	71238	94804
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1150629	2202521
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	872418	900282
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	205379	425349
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	8925180	-1913450
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	19351814	35615720
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	13018043	34753440
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	6663843	2373591
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1460807	1330864
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	1541260	709297
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	-13345219	-4158075
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	3191	75790
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	3191	134651
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		986
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		246985
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	1254159	
X.	Výnosové úroky (662)	38	31020	4022
N.	Nákladové úroky (562)	39	1158961	2375967
XI.	Kurzové zisky (663)	40	434104	564384
O.	Kurzové straty (563)	41	284687	812206
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	7842	27772
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	200539	138219
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	-2425380	-3035074
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-15770599	-7193149
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	-434909	-1779301
S.1.	- splatná (591, 595)	49	109	764
2.	- odložená (+/- 592)	50	-435018	-1780065
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-15335690	-5413848
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	-15770599	-7193149
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	-15335690	-5413848

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora