

Z005261

Obchodné meno: HUMENSKÁ MLIEKAREŇ, a.s.
 so sídlom: Poľná 1, 066 80 Humenné, Slovenská republika
 IČO: 31 651 577
 zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
 za obdobie: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010
 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		
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 031 + r. 061	001	12259859		7235208		
			5024651			5942690	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	10325211		5356880		
			4968331			4308670	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	10090		0		
			10090			0	
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004					
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005					
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006					
4.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	007					
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008					
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009	10090		0		
			10090			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	10294905		5336664		
			4958241			4293286	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	131931		131931		
						131931	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	3861470		2565750		
			1295720			1899874	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	5802621		2140100		
			3662521			968549	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	016					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 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			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	018					
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019	498883	498883			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020			1292932		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	20216	20216			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023			15384		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	024					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027	20216	20216			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	028			15384		
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030					
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031	1932978	1876658			
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	56320		1633605		
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	506712	506712			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034			465903		
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035	212114	212114			
4.	Výrobky (123) - 194	036			171173		
5.	Zvieratá (124) - 195	037	182620	182620			
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038			173580		
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	039	35380	35380			
					32258		
			75646	75646			
					77566		
			952	952			
					11326		

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			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040					
						18019	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041					
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	044					
5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	045					
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046					
						18019	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	1408390		1352070		
			56320			1133393	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	705033		648713		
			56320			997419	
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	75620		75620		
						98822	
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	627737		627737		
						37152	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	17876		17876		
						16290	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	3614		3614		
						2063	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	14262		14262		
						14227	
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	1670		1670		
						415	

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					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1670		1670		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			415		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					

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. 119	066	7235208	5942690
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	984827	1066469
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	2118934	2118934
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	2118934	2118934
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	404811	399979
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	402536	402536
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	2275	-2557
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	398860	398314
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	231858	231312
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	167002	167002
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1938214	-1856213
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	8877	3968
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-1947091	-1860181
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	436	5455
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	4827669	4659562
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089		
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		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	1175937	1075725
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096		
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	12285	12326
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103	1157423	1063399
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104	6229	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	2240433	2510033
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	2163423	2429874
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	19714	16864
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	109		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	110		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111	36794	41827
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112	17681	18577
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	2763	2891
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	58	
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	115	11886	98745
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	1399413	975059
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117	1268000	705702
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	131413	269357
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119	1422712	216659
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122	1312044	188341
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123	110668	28318

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	1280986	1456172
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02	1103971	1255952
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	177015	200220
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	6715458	6134381
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	6703178	6545128
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	12280	-410747
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	6532231	5336497
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	5773014	4622474
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	759217	714023
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	360242	998104
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	714686	747931
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	519423	554435
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	15605	14399
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	158381	156814
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	21277	22283
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	13280	39489
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	210182	187574
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	510660	113195
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	59722	74357
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	228882	122887
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	28038	40139
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	73876	144696
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
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	66	12
N.	Nákladové úroky (562)	39	11600	77929
XI.	Kurzové zisky (663)	40	82	290
O.	Kurzové straty (563)	41	7138	1238
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		985
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	30602	52120
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	-49192	-130000
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	24684	14696
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	24248	9241
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	24248	9241
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	436	5455
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	24684	14696
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	436	5455

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:**Správa audítora obsahuje:** Podmieneny názor audítora**Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:**

Účtovná jednotka netvorila rezervy na riziká, straty a budúce povinnosti, ale o týchto nákladoch účtovala v čase ich vzniku. Spoločnosť v účtovnej závierke v nesprávnej výške uvádza odložený daňový záväzok vo výške 6 229 €, minimálna výška záväzku je 75 tisíc €, pričom môže výrazne vzrásť, ak spoločnosť nebude mať možnosť využiť umorenie daňovej straty. Okrem vplyvu týchto skutočností, účtovná závierka vo všetkých významných súvislostiach poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Humenská mliekareň, a.s., k 31. decembru 2010 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

