

Poznámky k účtovnej závierke 2017 pre veľkú účtovnú jednotku

A.**Článok I - Všeobecné informácie**

Zostavenej ku dňu 31.12.2017

Údaje sa uvádzajú v eurocentoch alebo v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

Názov spoločnosti	Poľnohospodárske družstvo Očová
Sídlo spoločnosti	SNP
Sídlo spoločnosti	Očová
Sídlo spoločnosti	96223
Sídlo spoločnosti	360/75
Právna forma	družstvo
Identifikačné číslo (IČO)	00209970
Dátum vzniku spoločnosti	1949
Dátum vzniku spoločnosti	17.2.1971

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	Podn. v oblasti poľn. výroby a v lesn. vrátane predaja nespr. poľn.a lesných výrobkov
2.	Oprava a údržba motorových vozidiel a poľnoh. strojov
3.	Úprava a spracovanie mlieka
4.	Kúpa tovaru za účelom jeho ďal. predaja a predaj, okrem sort. viazaných a ko
5.	Výroba mäsa a mäsových výrobkov - mäsiarstvo a údenárstvo
6.	Nákl. cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami
7.	Vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava
8.	Sprostredkovanie obchodu, služieb, výroby a dopravy v rozsahu voľných živností
9.	Poskytovanie služieb poľnohospodárskymi strojmi, mechanizmami a náradím

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80	94
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	89
počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. 12. 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona číslo 431/2002 o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka ÚJ za predchádzajúce obdobie bola schválená Výročnou členskou schôdzou 19.03.2018 a bola spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou uložené do registra účtovných závierok. Výročná členská schôdza schválila Ing. Moniku Kankovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

B.**Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky****B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány**

Maľa Ján Ing. - predseda
 Chabada Juraj Ing. - podpredseda
 Hromádová Gabriela MVDr. - člen

Valčuha Ľubomír Ing. - člen
 Mészáros Róbert Ing. - člen

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.
8.

B. b) Tabuľka č. 1

Kontrolná komisia: Ing. Bobák Mikuláš, CSC, Dubecký Zdeněk, Nôžková Zuzana.

B. b) Tabuľka č. 2**C.****Informácie o konsolidovanom celku.**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E.**Článok II - Informácie o prijatých postupoch****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

☒ áno

☐ nie

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Podnik počas účtovného obdobia 2017 neprijal zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. Spoločnosť uplatňuje princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. Za

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

☒ obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné

provízie

skonto

poistné

☐ clo

2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

3) DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky ani kurzové rozdiely. DHM je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 1700 €.

5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

ÚJ obstarala v roku 2017 DHM finančným lízingom.

7. dlhodobý finančný majetok

- ☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
- ☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom
- ☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
- ☐ inak:

8-1. zásoby obstarané kúpou

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

8-2. zásoby obstarané kúpou

- ☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| ☒ dopravné | ☐ provízie | ☐ poistné | ☐ clo |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
- ☒ iné:
- ☒ Náklady súvisiace s obstaraním zásob:
- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
- ☐ inak
- ☒ Pri vyskladnení zásob sa používal:
- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný priebežne
- ☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úby
- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
- ☐ iný spôsob:

9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi, podľa skutočnej výšky nákladov.

- ☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:
- ☐ priame náklady
- ☐ nepriame náklady

10. zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zásoby vytvorené iným spôsobom.

11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. pohľadávky

ÚJ oceňovala pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

13. krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky ÚJ oceňovala obstarávacou cenou.

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Menovitá hodnota

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Menovitá hodnota

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Menovitá hodnota

17. deriváty

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o derivátoch.

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Obstarávacia cena

20. majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok obstaraný v privatizácii.

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

Menovitá hodnota

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch.

Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. V roku 2017 neboli poskytnuté žiadne dotácie. Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

Majetok-dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	4	25	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		100	jednorazový odpis
Dlhodobý hmotný majetok			
Budovy a stavby	20	5	lineárna
Budovy a stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	8,3 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16,67 až 25	lineárna

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku boli vo výške 50 % z ceny obstarania majetku

Na obstaranie majetku neboli poskytnuté dotácie.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doľňajú položky Súvahy

F.

Informácie k údajom vykázané na strane aktív

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 735	0	0	0	0	0	5 735
Prírastky	0	12 116	0	0	0	12 116	0	24 232
Úbytky	0	0	0	0	0	12 116	0	12 116
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 851	0	0	0	0	0	17 851
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 919	0	0	0	0	0	4 919
Prírastky	0	1 068	0	0	0	0	0	1 068
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 987	0	0	0	0	0	5 987
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	816	0	0	0	0	0	816
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 864	0	0	0	0	0	11 864

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 565	0	0	0	0	0	26 565
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	20 830	0	0	0	0	0	20 830
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 735	0	0	0	0	0	5 735
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 858	0	0	0	0	0	24 858
Prírastky	0	891	0	0	0	0	0	891
Úbytky	0	20 830	0	0	0	0	0	20 830
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 919	0	0	0	0	0	4 919
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 707	0	0	0	0	0	1 707
Stav na konci účtovného obdobia	0	816	0	0	0	0	0	816

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávnatýc h porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	402 854	7 314 353	7 319 189	0	776 067	0	0	0	5 812 463
Prírastky	48 162	0	293 301	0	404 395	0	718 522	0	1 464 380
Úbytky	0	6 197	295 568	0	395 697	0	484 602	0	1 182 064
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	451 017	7 308 155	7 316 923	0	784 765	0	0	0	5 860 860
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 220 557	6 566 472	0	284 912	0	0	0	1 071 941
Prírastky	0	119 043	258 889	0	401 815	0	0	0	779 747
Úbytky	0	6 197	268 232	0	395 697	0	0	0	670 126
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 333 403	6 557 130	0	291 030	0	0	0	1 181 563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	402 854	3 093 796	752 717	0	491 155	0	0	0	4 740 522
Stav na konci účtovného obdobia	451 017	2 974 752	759 793	0	493 735	0	0	0	4 679 297

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účotné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávnatýc h porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	337 610	7 314 353	7 366 992	0	818 077	0	0	0	5 837 032
Prírastky	65 245	0	15 170	0	404 187	0	484 602	0	969 204
Úbytky	0	0	62 973	0	446 198	0	484 602	0	993 773
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	402 854	7 314 353	7 319 189	0	776 067	0	0	0	5 812 463
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 101 252	6 402 224	0	308 270	0	0	0	0 811 746
Prírastky	0	119 306	227 221	0	422 839	0	0	0	769 366
Úbytky	0	0	62 973	0	446 198	0	0	0	509 171
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 220 557	6 566 472	0	284 912	0	0	0	1 071 941
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	337 610	3 213 101	964 768	0	509 807	0	0	0	5 025 286
Stav na konci účtovného obdobia	402 854	3 093 796	752 717	0	491 155	0	0	0	4 740 522

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Výška poistenia
Zákonné poistenie MV	6241
Lom strojov	21670
Havarijné poistenie súboru MV	6841
Zvieratá	10411
Plodiny	11073
Majetok	2688
Zodpovednosť za škodu	353
Komplexné poistenie podnikateľov	945

F. c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Záložné právo je zriadené na dlhodobý hmotný majetok na stredisku II a na mechanizačnom stredisku - 686 376,00 €.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Na dlhodobý nehmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

F. d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

nemáme náplň

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Účtovná jednotka netvorila opravnú položku na dlhodobý hmotný majetok.

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	5 477	0	0	0	0	0	5 477
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bezprostredne predch. účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Prírastky	0	0	2 500	0	0	0	0	0	2 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	85 621	0	0	0	0	0	86 451
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	85 621	0	0	0	0	0	86 451

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

ÚJ má podiel v sume 2500 € v spoločnosti Agro Očová, s.r.o. Zrušenie spoločnosti Slovfert Breziny - odpis 5477 €. ZPIF - 77 378,71 €, opravná položka 29 044,68 €.

Dlhodobý finančný majetok podľa súvahových položiek	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	85621	80974
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	0	0
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	830	830
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	84791	80144
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	0	0
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	0	0
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0

F. I) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka v sledovanom období neposkytla dlhodobé pôžičky.

F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom

majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala na dlhodobý finančný majetok záložné právo.

F. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

ÚJ netvorila opravnú položku k zásobám

F. p) zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	585732
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

F. q 1a-c) prehľad o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - všeobecné údaje:

ÚJ nemá náplň

F. r) Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek

ÚJ v sledovanom období netvorila opravnú položku k pohľadávkam

F. s) Prehľad o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 239 872		1 239 872
Iné pohľadávky	256 477		256 477
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 496 349	0	1 496 349

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky v sume 99 100 €

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6	47
Bežné bankové účty	18 383,67	4 745,87
Bankové účty termínované	1 301	-232 025
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	19 691	-227 232

G.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Informácie o vlastnom imaní:**G. a 1,2,4,6) Informácie o vlastnom imaní:****G. a 3) Tabuľka č. 2**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	347 033
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	347 033
Iné	
Spolu	347 033

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

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:					0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	7 351	14 138	7 351		14 138
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Rezervy boli tvorené na nevyčerpané dovolenky a na audit.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	5591	7351	5591		7351
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0

G. c) Prehľad záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Záväzky do lehoty splatnosti	426827	502600
Záväzky po lehote splatnosti	2357417	1734257

G. c,d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dlhodobé záväzky	569 888	438 691
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 214 356	1 798 166
Krátkodobé záväzky spolu	2 214 356	1 798 166
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemala v sledovanom období zabezpečené záväzky záložným právom

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložený daňový záväzok bol účtovaný do nákladov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2142019	2113853
odpočítateľné	33559	270243
zdaniteľné	28166	270243
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka		55099
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		7975
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	4473	
Zaučtovaná do vlastného imania		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	17 275	14 071
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7295	7441
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	24570	21512
Čerpanie sociálneho fondu	2 294	4 237
Konečný zostatok sociálneho fondu	22277	17275

G. i) Dlhodobé bankové úvery

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
Dlhodobé bankové úvery					
investičný 461012	EUR	3,68	05.08.2019	6891	10729
investičný 461013	EUR	3,68	05.08.2019	2792	5194
investičný 461015	EUR	7	05.04.2016	0	12737
prevádzkový 461016	EUR	2,9	20.05.2018	75000	175000
investičný 461017	EUR	5	20.09.2018	125000	250000
investičný 461019	EUR	4,69	05.02.2016	10097	66274
investičný 461020	EUR	1,3	05.01.2019	14520	17280
investičný 461021	EUR	2,6	05.06.2019	5462	11556
investičný 461022	EUR	4,34	05.10.2020	87996	121435
investičný 461023	EUR	5,7	05.04.2017	0	29280
investičný 461024	EUR	5,5	05.07.2017	0	54472
investičný 461027	EUR	3,4	05.01.2017	5374	10525
investičný 461028	EUR	2,6	05.02.2019	2962	5251
prevádzkový 461029	EUR	3,4	21.02.2019	69000	118500
úver na pôdu 461040	EUR	0,887+2,2	21.05.2030	280141	264649
Krátkodobé bankové úvery					
agroúver	EUR	1MEB+1,5	30.06.2018	400000	990000
kontokorent 221010	EUR	0,9	31.12.2017	232358	232358
kontokorent 221011	EUR	1,98 %p.a.	31.12.2018	300000	0

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
<typ 383>	0	0
<typ 383>	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	78 122	73 648
Nájomné za pôdu	78 122	73 648
<typ 383>	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	403 285	576 543
Investičné dotácie	0	0
<typ 384>	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	86 629	
Investičné dotácie	0	0
<typ 384>	0	0

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	46 764	128 773		7 051	11 321	
Finančný výnos						
Spolu	46 764	128 773	0	7 051	11 321	0

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby za vlastné výrobky RV	835 086	747 666				
Tržby za výrobky ŽV a zvierat	1 650 828	1 561 197				
Tržby za výrobky pomocných činností	39 999	27 063				
Tržby za služby RV a ŽV	119 500	259 047				
<Oblasť odbytu>						
Spolu	2 645 413	2 594 973	0	0	0	0

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	565 018	459 719	645 952	-41 272	-418 923
Výrobky	1 006 458	1 089 861	1 300 218		
Zvieratá	522 565	585 732	608 065		
Spolu	2 094 041	2 135 312	2 554 235		
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-41 272	-418 923

r.1 účty 121, 122

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý HM vytvorený vlastnou činnosťou	422 238	422 969
<položka>		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Dotácie	1 195 238	1 157 783
Náhrada škody od poisťovne	19 752	19 198
<položka>		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		
<položka>		
<položka>		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 525 313	2 333 904
Tržby z predaja služieb	66 602	259 047
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 591 915	2 592 951

I.

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) až I. e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 400	1 200
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1400	1200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
opravy	134 441	135 998
poradenské, servisné a ostatné služby	162 261	130 368
nájomné za pôdu	145 223	134 775
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
Finančné náklady, z toho:	165 241	185 764
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
<položka>		
<položka>		
Mimoriadne náklady, z toho:		
<položka>		
<položka>		

J.

Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho	10090	x	x	-352128	x	x
teoretická daň	x		21	x		22
Daňovo neuznané náklady	79525	16700	21	95401	20988	22
Výnosy nepodliehajúce dani	189191	39730	21	318155	66813	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov-licenčná daň	2880			2880		
Odložená daň z príjmov	4473			-7975		
Celková daň z príjmov	7353			-5095		

L.

Článok V - Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň

M. a-c) Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností

Členovia štatutárnych orgánov nemajú žiadne výhody.

N.**Článok VII - Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**

Náklady:

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok - úroky z pôžičiek	25 509,00 €
služby	2 014,00 €
hnojivá, chémia	426 193,00 €

Výnosy:

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok - mlieko	1 535 499,00 €
--	----------------

O.**Článok VI - Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Nenastali žiadne významné udalosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia.

P.**Článok VIII - Ostatné informácie - ÚJ nemá obsahovú náplň****Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania****P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 1**

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	1 379 777	922 230	458 231		1 843 775
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	6 639				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	4 104 152	1 331 920	1 630 825		3 805 247
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	209786	4468	0		214254
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 016 731	356991	0		-3331154
VH bežného účtovného obdobia		2737			2737
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania	4104152		298905		3805247
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 155 723	925 028	2 700 974		1 379 777
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	6 639	0		6 639
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	19 916	9 958		9 958
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	2 334 480	1 782 585	12 912		4 104 153
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-2 561 529	-466 558	11 356		-301 673
VH bežného účtovného obdobia		-34 703			-34 703
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

Článok X - Prehľad peňažných tokov

v prílohe