

Poznámky Úč. POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013
v celých eurách

Za obdobie od 01. 2013 **do** 12. 2013

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01. 2012 **do** 12. 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 04.09.1996

Účtovná závierka

☒ - riadna

☐ - mimoriadna

☐ - priebežná

Účtovná závierka

☒ - zostavená

☐ - schválená

IČO:36009156 **DIČ:**2021338088 **Kód SK NACE** 01.50.0

Obchodné meno: AG Poniky, s.r.o.

Ulica: Družstevná 376, Poniky

PSČ: 976 33

Názov obce: Poniky

Číslo telefónu: 0918648553 **Číslo faxu:**

E-mailová adresa: agroponiky@agroponiky.sk

Zostavená dňa: 14.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou
Schválené dňa:			

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	20	17
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

2. 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, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
AGRO-PONIKY, s.r.o.	6639	100		
SPOLU	6639	100		

Tabuľka č. 2

Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno a priezvisko	Názov orgánu	Poznámky
Ing. Dratva Peter	konateľ	

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softwér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar á-vaný DNM	Poskyt. predd. na DNM	Spol u
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

[illegible]

[illegible]

5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**Tabuľka č. 1**

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie	
	Podiely v spol. s podstatným vplyvom	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0
prírastky		
úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		
Opravné položky		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
prírastky		
úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		
Účtovná hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne pred. obdobie	
	Podiely v spol. s podstatným vplyvom	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	22000	22000
prírastky		
úbytky	22000	22000
Stav na konci účtovného obdobia	0	0
Opravné položky		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
prírastky		
úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		
Účtovná hodnota		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
Stav na konci účtovného obdobia		

7. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej spoločnosti			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66189	65176	131365
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľad. a dotácie-agroenvironment	18000		18000
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	84189	65176	149365

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	65176	49903
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	84189	69105
Krátkodobé pohľadávky spolu	149365	119003
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

8. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1298	13907
Bežné bankové účty	26453	61807
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	27751	75714

9. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovného obdobia
Náklady budúcich období dlhodobé z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé z toho:	14651	968
NBO-náš chov na rok 2013		24
NBO-SKEAGIS program na 2013		431
NBO-Allianz-zákon.poistenie flotila		197
NBO-úrok LZ		149
NBO-úrok S Slovensko		14
NBO-Kooperativa-hav.poist.strojov 2013		153
NBO-hav.poist.Hyundai	28	1
NBO-hav.poist.Hyundai	14	
NBO-r.2014-Allianz-zák.poist.flotila	203	
NBO-AGRO-PONIKY-nájom nehnut.I.Q.2014	14059	
NBO-Náš chov na r.2014	24	
NBO- hav.poist.strojov 2014	323	

10. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	44333
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

11. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	10706	14981	13424		12263
Nevyčerpané dovolenky	7723	11566	10441		8848
Poistné	2718	3114	2718		3114
Emisie	265	301	265		301
Rezerva na účt. záv					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	6178	10706	6178		10706
Nevyčerpaná dovolenka	4570	7723	4570		7723
Poistné	1608	2718	1608		2718
Emisie		265			265
Účtovná závierka					

12. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	165530	86047
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	227554	44794
Krátkodobé záväzky spolu	393085	130841
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až 5 rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

13. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu vo výške 0,6 %	854	717
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0
Tvorba sociálneho fondu spolu	854	717
Čerpanie sociálneho fondu	854	717
Končený zostatok sociálneho fondu	0	0

14. Informácie k časti G písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bež. účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Dlhodobé bankové úvery				0	0
	€				0
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB, a.s.	€	1,319	30.06.2015	309036	
	€				

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bež. účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Dlhodobé pôžičky				0	0
Krátkodobé pôžičky	EUR			138300	0
SBS,a.s.	EUR		31.12.2014	78000	
AGROSEV, spol.s.r.o.	EUR		31.12.2014	30000	
AGRO- PONIKY, s.r.o.	EUR		31.12.2014	30300	
Krátkodobé finančné výpomoci					
.					0
SPOLU				138300	

15. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 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 účt. obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	73435	46166	170992	-27269	39330
Výrobky	147278	184481	353072	37203	-7945
Zvieratá	94423	65344	75637	34950	-9306
Spolu	315136	295991	599701	-44884	-22079
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-44884	-22079

Zmena stavu zvierat nesúhlasí o sumu 64 029 EUR, čo predstavuje nákup zvierat vo výške 64 532 EUR a manká a škody na zvieratách vo výške 503 EUR.

16. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov z toho	80442	30097
Aktivácia základného stáda	80442	30097
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	372599	321221
Dotácie	372599	321211
Finančné výnosy z toho:	3	10
Kurzové zisky, z toho:	3	10
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

17. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky RV	110850	209522
Tržby za vlastné výrobky ŽV	517127	464893
Tržby z predaja služieb	31282	26326
Tržby z predaja materiálu	69145	1931
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja strojov		
Výnosy z predaja ZS	31419	20201
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3078	2202
Čistý obrat celkom	762901	723144

18. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	244028	287632
Náklady na opravy	16066	5260
Cestovné	8	444
Reprezentačné	559	625
Poštovné	383	381
Plemenárske služby	3481	3442
Veterinárna činnosť	15337	16458
Nájom za pôdu	23776	21621
Licencia na účtovný program	1780	1343
Kadavery	3938	4668
Práce pre ŽV	34447	58619
Služby inseminátora	3353	2831
Ostatné služby	103128	171940
Spotreba materiálu a ostatné náklady z toho:	474765	442522
Nakúpené osivá	24797	40537
Spotreba PHM	104631	29702
Chemické prostriedky	30588	48921
Nakúpené krmivá	213510	231187
Dezinfekč. prostriedky	3948	6767
Biologický materiál	7392	7115
Spotreba náhradných dielov	5064	6996
Spotreba ostatná	389930	71297
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	5892	8999
Nákladové úroky	4937	7499
Poplatky v banke	955	758
Mimoriadne náklady z toho:	0	0

19. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	daň	Daň v %	Základ dane	daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	14463			44339	19	0
Teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	33209			44023		
Výnosy nepodliehajúce dani	24962			2263		
Umorenie daňovej straty	22710			86099		
Spolu	95344			176724		
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

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

Tabuľka č.1

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
SBS,a.s.-konsolidov.celok		
Tabuľka č.2		
Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
AGRO-PONIKY, s.r.o.- matka	100%	100%

21. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. úct. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci úct. obdobia
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie					
Zmena základného imania					
Pohládavy za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	51553	44333			95886
Neuhrazená strata minulých rokov	133710				133710
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		14463			14463
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	51553				51553
Neuhradená strata minulých rokov		107843			107843
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		44333			44333
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

22. Informácie k časti S prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie	Názov položky	číslo	Bežné obdobie
P	Stav peňažných prost. Na začiatku účt. Obd.	001	75714
	Peňažné toky z hlavnej zárobkovej činnosti	002	0
Z.	Účtovný zisk – strata z bež. Činnosti	003	14463
A1	Nepeňažné op. Ovplyvňujúce HV	004	21992
A.1.1	Odpisy stálych aktív	005	84965
A.1.2	Zmena stavu	006	-44884
	A) opravných položiek	007	0
	b) rezerv	008	0
	C)prechodné účty	009	-44884
A.1.3.	Zisk strata z predaja stálych aktív	010	-23023
A.1.4	Výnosy z dividend a podielov na zisku	011	0

A.1.5.	Vyúčované nákladové a výnosové úroky	012	4934
A*	Čistý pen. Tok z podn. Čin. Pred zadan	013	36455
A.2	Zmena potreby prac kapitálu	014	237955
A.2.1	Zmena stavu pohl' z podnikateľskej činnosti	015	30931
A.2.2	Zmena stavu krátk závazkov z podnicate. Č	016	262244
A.2.3	Zmena stavu zásob	017	-55220
A.**	Čistý peň tok z pod.č.pred zdan a mimi.pol	018	274410
A.3	Úroky účtované do nákladov	019	-4937
A.4	Úroky účtované do výnosov	020	3
A.6.1	Zapl daň z prav.osob z b. č. a domerky dane	021	0
A. 6	Mimor HV vr úhrad spl dane z pr z mim čin	022	0
A.***	Čistý peňažný tok z podnik činnosti	023	269473
	Peňažné toky z investičnej činnosti	024	0
B.1	Výdaje spojené s obstaraním stálych aktív	025	-325186
B.2	Príjmy z predaja stálych aktív	026	34719
B.4	Pôžičky a úvery spriazneným osobám	027	0
B.***	Čistý peňažný tok z investičných činností	028	-290468
	Peňažné toky z finančných činností	029	0
D.1	Zmena stavu dlhod. Príp. krát. Závazkov	030	-26264
D.2	Peňažné toky v oblasti vlast.imania	031	0
D.2.1.	Zvýš.Peňprost.Z tit zvýš. Vkladov vl.imania	032	0
D.2.2.	Vyplatenie podielov na vlast imaní spoločníkov	033	0
D.2.3.	Peňažné dary a dotácie do vlastného imania	034	0
D.2.4.	Úhrada staty spoločníkmi	035	0
D.2.5	Priame platby na vrub fondov	036	0
D.2.6	Vyplatené div. Alebo podiely na z ivr. Zráz. Dan	037	0
	Prijaté dividendy	038	0
C***	Čistý pen. Tok vzah se k inv. činnosti	039	-26264
F.	Čisté zvýš zníž. Peň prost a peňaž ekvi	040	-47259
R.	Stav pen.pr.a ekv.na konci účtov.obdobia (r.1+r.40)	041	28455