

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) Spoločnosť PRO POPULO Poprad, s.r.o., Obrancov mieru 329, 059 34 Spišská Teplica bola založená dňa 17.10.1991 a dňa 22.10.1991 bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Prešov, oddiel SRO, vložka č. 210/P.
- b) Hlavné činnosti obchodnej činnosti sú:
- poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
 - poľovníctvo
 - prenájom nehnuteľností vrátane bytového hospodárstva
- c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	61	61
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	52	50
počet vedúcich zamestnancov	34	33

- d) Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
- e) Účtovná uzávierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.
- f) Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 31.5.2013. Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 12.06.2013. Valné zhromaždenie dňa 30.5.2013 schválilo Ing. Máriu Schreterovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

- podľa § 22 zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, účtovná jednotka nemá povinnosť konsolidácie.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

- a) Účtovná jednotka spĺňa predpoklady na to, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.
- c) Spôsob ocenenie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
 - Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.
 - Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
 - Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.
 - Dlhodobý finančný majetok je ocenený obstarávacou cenou.
 - Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou.
 - Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (výrobky) sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady súvisiace s vytvorením zásob vlastnej výroby.
 - Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
 - Peňažné prostriedky, ceniny a ostatný krátkodobý finančný majetok sa oceňujú menovitou hodnotou.
 - Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy sa oceňujú nominálnou hodnotou.
 - Záväzky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.
 - Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy sa oceňujú nominálnou hodnotou.
 - Daň z príjmov splatná a odložená sa oceňujú nominálnou hodnotou.
- d) Tvorba odpisového plánu: - účtovná jednotka programovým vybavením pre evidenciu DHM zostavuje odpisový plán, kde účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým, s použitím metodiky rovnomerného i zrýchleného spôsobu odpisovania.
- e) V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

- a) Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku, prehľad oprávok a opravných položiek a prehľad zostatkových hodnôt dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 433			10 000			86 433
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		76 433			10 000			86 433
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 230			209			50 439
Prírastky		11 292			2 508			13 800
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		61 522			2 717			64 239
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 203			9 791			35 994
Stav na konci účtovného obdobia		14 911			7 283			22 194

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné 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		82 255			0	0		82 255
Prírastky					10 000	10 000		20 000
Úbytky		5 821				10 000		15 821
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia		76 434			10 000	0		86 434
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 759			0			44 759

Prírastky		11 292			209			11 501
Úbytky		5 821						5 821
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 230			209			50 439
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 496						37 496
Stav na konci účtovného obdobia		26 204			9 791			35 995

Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku, prehľad oprávok a opravných položiek a prehľad zostatkových hodnôt dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	37 803	2 622 582	1 677 600				97 510		4 435 495
Prírastky			49 845				60 654		110 499
Úbytky			24 123				63 848		87 971
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia	37 803	2 622 582	1 703 322				94 316		4 458 023
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	793 708	1 067 802						1 861 510
Prírastky		126 131	172 256						298 387
Úbytky			24 123						24 123
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	919 839	1 215 935						2 135 774
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	37 803	1 828 874	609 798	0	0	0	97 510	0	2 573 985
Stav na konci účtovného obdobia	37 803	1 702 743	487 387	0	0	0	94 316	0	2 322 249

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 485 763	1 368 763				299 019	101 700	4 255 245
Prírastky	37 803	150 761	450 369				437 424		1 076 357
Úbytky		13 942	141 532				638 933	101 700	896 106
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	37 803	2 622 582	1 677 600	0	0	0	97 510	0	4 435 495
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	681 922	1 026 051						1 707 973
Prírastky		125 727	160 451						286 178
Úbytky		13 941	118 700						132 641
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	793 708	1 067 802	0	0	0	0	0	1 861 510
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 803 841	342 712	0	0	0	299 019	101 700	2 547 272
Stav na konci účtovného obdobia	37 803	1 828 874	609 798	0	0	0	97 510	0	2 573 985

Spoločnosť hospodári s vlastným majetkom a majetkom, ktorý má v správe, resp. v nájme. Spravuje majetok vo vlastníctve Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Spišské Podhradie na základe Zmluvy o správe majetku z dňa 2.1.1997. Táto zmluva obsahuje súpis majetku, ktorého sa zmluva týka. Časť majetku má spoločnosť od Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Spišské Podhradie v nájme. Jedná sa o niektoré chaty (Zmluva o nájme zo dňa 31.12.2007), lesné investičné cesty (Zmluva o nájme zo dňa 25.8.2006) a niektoré stavby nachádzajúce sa na Spišskej Kapitule v Spišskom Podhradí (Zmluva o nájme zo dňa 30.12.2003, Zmluva o nájme zo dňa 30.06.2003). Spoločnosť má zároveň v nájme aj chatu Kofaje v k. ú. Bijacovce od LESY SR, štátny podnik na základe Nájomnej zmluvy zo dňa 31.05.2011.

Prírastok v položke „Pozemky“ v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období predstavujú zaradené pozemky na kúpenom Expedičnom sklade Vydriák.

V položke „Stavby“ v bežnom účtovnom období nedošlo k žiadnym zmenám.

Prírastok v položke „Stavba“ v predchádzajúcom účtovnom období predstavuje zaradenie budov a stavieb na kúpenom Expedičnom sklade Vydriák. Úbytok v položke „Stavby“ v bežnom účtovnom období predstavovalo vyradenie budov a stavieb na zrušenom Expedičnom sklade Poprad.

Prírastok v položke „Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí“ v bežnom účtovnom období predstavuje predovšetkým kúpa motorového vozidla v hodnote 24 175 €, sečárne na výrobu krmiva v hodnote 4 521 €, zametacie zariadenie na expedičný sklad v hodnote 5 526 €. Zvyšok tvorí predovšetkým výpočtová a komunikačná technika.

Úbytok v položke „Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí“ v bežnom účtovnom období predstavuje predovšetkým odpredaj motorového vozidla Škoda v objeme 22 987 € a odpredaj výpočtovej techniky v objeme 1 136 €.

Stav položky „Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok“ k 31.12.2013 predstavuje predovšetkým rekonštrukcia hájenky Lopušná v hodnote 73 271 € a chata Smrečiny v hodnote 8 790 €. Zvyšok tvoria projekty na pripravované rekonštrukcie lesných ciest.

- b) Spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom. Dlhodobý hmotný majetok je poistený do výšky 2 291 238 €. Spoločnosť zaplatila v bežnom účtovnom období poisťovné vo výške 17 181 €. Z toho poisťovné na povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel predstavovalo 3 905 €.
- c) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	74 490

Záložné právo je zriadené na dva traktory John Deer v celkovej sume 74 490 €. Toto záložné právo je zriadené v prospech Pôdohospodárskej platobnej agentúry z toho dôvodu, že na ich nákup boli poskytnuté prostriedky z Programu rozvoja vidieka 2007-2013 vo výške 50 %. Z toho titulu bolo na tieto traktory zriadené na základe zmluvy č. 1423/09 zo dňa 17.12.2009 záložné právo a spoločnosť má obmedzené právo s týmto majetkom nakladať.

- d) Dlhodobý majetok nadobudnutý zmluvou o zabezpečovanom prevode práva – **účtovná jednotka nemá.**
- e) Nadobudnutý dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka – **účtovná jednotka nemá.**

- f) Informácie o majetku, ktorým je goodwill – **účtovná jednotka nemá.**
 g) Informácie o údajoch, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku – **účtovná jednotka nemá.**
 h) Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky – **účtovná jednotka nevykonáva.**
 i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku podáva nasledovná tabuľka:

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom*					
Tatraponk s.r.o.	30	30	1 143 474	58 811	4 500
PRO POPULO PP, a.s.	30,49	30,49	2 782 551	-167 521	390 712
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
HPK engineering, a.s.					
Prvá východslov. a.s.					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

*Výsledok hospodárenia je uvádzaný ako výsledok hospodárenia po zdanení (riadok č. 61 Výkazu ziskov a strát). Dlhodobý finančný majetok je v účtovníctve účtovnej jednotky uvedený v obstarávacích cenách. Reálne ocenenie metódou vlastného imania prevyšuje účtovnú hodnotu. V spoločnosti Tratraponk, s.r.o. reálne ocenenie podielom na vlastnom imaní predstavuje 343 042 € a v spoločnosti PRO POPULO PP, a.s. 846 701 €. Z dôvodu obozretnosti a reálnosti vykázané výšky majetku uloženého vo finančných investíciách je tento majetok ocenený podľa §25 ods. 1 zákon 431/2002 Z. z. o účtovníctve v cenách obstarania cenných papierov.

j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku podáva nasledovná tabuľka:

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

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 preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		386 871	19 622				0		406 493
Prírastky		8 341					8 341		16 682
Úbytky							8 341		8 341
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		395 212	19 622				0		414 834
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 319						3 319
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 319						3 319
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		386 871	16 303				0		403 174
Stav na konci účtovného obdobia		395 212	16 303				0		411 515

V priebehu roku 2013 boli obstarané akcie spoločnosti PRO POPULO PP, a.s. v hodnote 8 341 EUR. Na účte opravné položky k finančným investíciám (096) má spoločnosť zaúčtovanú opravnú položku vo výške 3 319 EUR. Ide o finančnú investíciu v spoločnosti Prvá východoslovenská, a.s. Účtovná jednotka sa rozhodla vytvoriť

túto opravnú položku v predchádzajúcom účtovnom období (2012) preto, lebo spoločnosť Prvá východoslovenská, a.s. už dlhšiu dobu neoznámila termín konania Valného zhromaždenia, nepredložila Výročnú správu spoločnosti a neuložila účtovné závierky do Zbierky listín obchodného registra. Zároveň sa nepodarilo túto spoločnosť skontaktovať ani telefonicky.

Tabuľka č. 2

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		342 646	19 622				0		362 268
Prírastky		44 225					44 225		88 450
Úbytky							44 225		44 225
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		386 871	19 622				0		406 493
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky			3 319						3 319
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 319						3 319
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		342 646	19 622				0		362 268
Stav na konci účtovného obdobia		386 871	16 303				0		403 174

- k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku – informácie o opravných položkách k dlhodobému finančnému majetku poskytuje Tabuľka č. 7 (Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku).
- l) Informácie o zmenách v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku znázorňuje Tabuľka č. 7 (Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku)
- m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo – **účtovná jednotka nemá.**
- n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku je uvedené v tabuľke a textovej časti v časti F, písm. i).
- o) Opravné položky k zásobám – **účtovná jednotka nemá.**
- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo – **účtovná jednotka nemá.**
- q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností – **účtovná jednotka neuskutočňuje.**
- r) Informácie o tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam – **účtovná jednotka nemá.**
- s) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti poskytuje nasledovná tabuľka:

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	442 276	6 863	449 139
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	34 616	0	34 616
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	476 892	6 863	483 755

- Pohľadávky voči podnikom s podstatným vplyvom z toho predstavujú:
 - 204 803 € voči spoločnosti PRO POPULO PP, a.s. v bežnom účtovnom období
 - 231 406 € voči spoločnosti TATRAPONK, s.r.o. v bežnom účtovnom období
 - 236 006 € voči spoločnosti PRO POPULO PP, a.s. v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

- 479 055 € voči spoločnosti TATRAPONK, s.r.o. v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období
 - Doba splatnosti pohľadávok voči spoločnostiam s podstatným vplyvom je dohodnutá na 60 dní.
 - Úroky z omeškania sa neuplatňujú.
 - V položke „Daňové pohľadávky a dotácie“ spoločnosť eviduje predovšetkým pohľadávku na DPH vo výške 29 051 €, pohľadávku na dani z motorových vozidiel vo výške 58 € a pohľadávku na pôdohospodárskej dotácii vo výške 5 507 €.
- t) Informácie o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom – **účtovná jednotka nemá.**
- u) Informácie o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - **účtovná jednotka nemá.**
- v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke - **účtovná jednotka nemá.**
- w) Informácie o významných položkách krátkodobého finančného majetku poskytuje nasledovná tabuľka:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 630	3 077
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 669 466	2 031 251
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	401 704	400 000
Peniaze na ceste		
Spolu	2 434 328	2 434 328

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané len peniaze v pokladnici (vrátane cenín) a bankové účty. Spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé úlohy a krátkodobé termínované účty.

- x) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku - **účtovná jednotka nemá.**
- y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - **účtovná jednotka nemá.**
- za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je v nominálnej hodnote - **účtovná jednotka nemá.**
- zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období poskytuje nasledovná tabuľka:

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 700	1 655
Náklady budúcich období – poľ. lístky, členské príspevky	2 700	1 655
Komplexné náklady budúcich období	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 895	11 816

Náklady budúcich období – poisťovne	11 895	11 647
Náklady budúcich období – ostatné	0	169
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

zc) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – **účtovná jednotka nemá.**

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- a) Podrobnejšie informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P. – Prehľad zmien vlastného imania. Hodnota vlastného imania je **494 305 €**.
- Hodnota základného imania je 30 000 €.
 - Hodnota upísaného vlastného imania je 30 000 €.
 - Prehľad rozdelenia zisku v predchádzajúcom účtovnom období obsahuje nasledovná tabuľka:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	198 026
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	129 026
Prídel do sociálneho fondu	9 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	60 000
Iné	0
Spolu	198 026

- Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv – **účtovná jednotka nemá.**

5. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania – **účtovná jednotka nemá.**
6. Podiel zisku na základnom imaní – **520,68 %.**

b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv poskytuje nasledovná tabuľka:

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 698 765		531 103		3 167 662
Zákonná rezerva – pestovná činnosť	3 698 765		531 103		3 167 662
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 290	19 663	19 290		19 663
Rezerva na nevyč. dovolenky	17 691	18 063	17 691		18 063
Rezerva na zost. a zverej. úč. závierky	1 599	1 600	1 599		1 600

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 876 388	353 480	531 103		3 698 765
Zákonná rezerva – pestovná činnosť	3 876 388	353 480	531 103		3 698 765
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 480	19 290	15 480		19 290
Rezerva na nevyč. dovolenky	14 051	17 691	14 051		17 691
Rezerva na zost. a zverej. úč. závierky	1 429	1 599	1 429		1 599

Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, rezervu na zostavenie a overenie účtovnej uzávierky audítorm, rezervu na zverejnenie účtovnej uzávierky a rezervu na pestovnú činnosť. Rezerva na nevyčerpané dovolenky slúži na mzdy a platy zamestnancov spoločnosti za nevyčerpané dovolenky vrátane poistného za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej uzávierky audítorm sa tvorí na základe zmluvy o vykonaní auditu medzi spoločnosťou a audítorm. Rezerva na zverejnenie účtovnej uzávierky sa tvorí na náklady spojené so zverejnením v Obchodnom vestníku. Rezerva na pestovnú činnosť sa tvorí na základe projektov lesnej pestovnej činnosti na obdobie do doby zabezpečenia mladého lesného porastu potvrdených odborným lesným hospodárom. V súčasnosti má spoločnosť vytvorenú rezervu na lesnú pestovnú činnosť do roku 2019.

- c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti udáva nasledovná tabuľka (tabuľka č. 12).
- d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti udáva nasledovná tabuľka (tabuľka č. 12).

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24 621	21 649
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	20 607	19 657
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 014	1 992
Krátkodobé záväzky spolu	330 945	416 309
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	324 651	409 517
Záväzky po lehote splatnosti	6 294	6 792

- e) Spoločnosť **nemá** žiaden záväzok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
- f) Odložený daňový záväzok vznikol ako dôsledok **rozdielnej účtovnej hodnoty majetku a jej daňovej základne**.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	93 666	103 457
odpočítateľné		
zdaniteľné	93 666	103 457
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 %)	22	19
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	20 607	19 657
Zmena odloženého daňového záväzku	950	49
Zaúčtovaná ako náklad	950	49
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu zobrazuje nasledovná tabuľka:

14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 992	1 814
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 744	5 184
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	9 000	8 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 744	13 184
Čerpanie sociálneho fondu	12 722	13 006
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 014	1 992

- h) Informácie o vydaných dlhopisoch –**účtovná jednotka nemá.**
i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach – **účtovná jednotka nemá.**
j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období obsahuje nasledovná tabuľka:

15. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 421 779	1 554 921
Výnosy budúcich období dlhodobé	1 421 779	1 554 921
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Spoločnosť eviduje na účte výnosy budúcich období odpisy dlhodobého majetku nadobudnutého z projektov Európskej únie (projekty Sapard, Sektorový operačný program, Program rozvoja vidieka). Tieto odpisy sa ročne rozpúšťajú do výnosov na účet 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

- k) Informácie o významných položkách derivátov – **účtovná jednotka nemá.**
- l) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi – **účtovná jednotka nemá.**
- m) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – **účtovná jednotka nemá.**

H. Informácie o výnosoch

- a) Informácie o tržbách poskytuje nasledovná tabuľka:

16. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj drevnej hmoty		Prijem z prenájmu		Prijem z poľovníctva a predaja zveriny	
	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
SR	4 710 767	5 601 950	89 649	99 685	12 973	13 590
ČR	323 977	126 395	0	0		0
Tržby za tovar	0	17 815				

Spolu	5 034 744	5 746 160	89 649	99 685	12 973	13 590
--------------	------------------	------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob poskytuje nasledovná tabuľka:

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	119 998	116 841	58 958	3 157	57 883
Zvieratá	3 633	2 678	3 342	955	- 664
Spolu	123 631	119 519	62 300	4 112	57 219
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	755	664
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	3 357	57 883

V bežnom účtovnom období spoločnosť nakúpila poľovníckych psov v celkovej výške 1 020 €, ktoré boli zaúčtované priamo na účet 124. Zároveň došlo k prirodzenému úhynu poľovníckeho psa v hodnote 265 €, ktorý je zaúčtovaný na účet 548. Zároveň bol pri inventúre prijatý do stavu poľovnícky pes v hodnote 200 €. Tento pohyb bol zaúčtovaný na účte 614. Celkový vplyv na zmenu stavu zásob je vyjadrený na riadku „Iné“ v hodnote 755 €.

- c) Opis a sumu významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov poskytuje **tabuľka č. 18.**
- d) Opis a sumu ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti poskytuje **tabuľka č. 18.**
- e) Opis a sumu významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov poskytuje **tabuľka č. 18.**
- f) Sumu položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a sumu položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis poskytuje **tabuľka č. 18.**

18. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii 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:	140 076	112 819
Aktivácia materiálu	140 076	112 819
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	143 410	156 711
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 692	26 008
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	140 718	130 703
Finančné výnosy, z toho:	6 088	14 471
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 088</i>	<i>14 471</i>
Výnosy z cenných papierov	0	4 500
Výnosové úroky	6 088	9 971
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) Informácie o čistom obrate poskytuje nasledovná tabuľka:

19. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 038 906	5 741 935
Tržby z predaja služieb	98 459	99 685
Tržby za tovar	0	17 815
Výnosy zo zákazky		

Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	292 932	341 884
Čistý obrat celkom	5 430 297	6 201 319

I. Informácie o nákladoch

- Opis a sumu významných položiek nákladov za poskytnuté služby poskytuje **tabuľka č. 20**.
- Opis a sumu významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti poskytuje **tabuľka č. 20**.
- Opis a sumu významných položiek finančných nákladov a celkovú sumu kurzových strát poskytuje **tabuľka č. 20**.
- Opis a sumu významných položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období poskytuje **tabuľka č. 20**.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 155 798	3 756 980
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 600	1 500
<u>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</u>	<u>1 600</u>	<u>1 500</u>
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 154 198	3 755 480
<u>Služby výrobného povahy</u>	<u>1 937 344</u>	<u>2 375 168</u>
<u>Opravy a udržiavanie</u>	<u>351 669</u>	<u>447 738</u>
<u>Prepravné</u>	<u>689 848</u>	<u>744 778</u>
<u>Nájomné</u>	<u>50 274</u>	<u>55 147</u>
<u>Ostatné náklady za poskytnuté služby</u>	<u>125 063</u>	<u>132 649</u>
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 059 580	2 193 602
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	641 301	514 566
Mzdové náklady	727 481	676 555
Náklady na sociálne poistenie	250 684	214 392
Sociálne náklady	68 026	48 145

Dane a poplatky	24 995	24 384
Odpisy DNM a DHM	312 187	297 680
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	22 832
Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	34 906	378 039
<i>Tvorba zákonnej rezervy na pestovnú činnosť</i>	<u>0</u>	<u>353 480</u>
<i>Manká a škody</i>	<u>14 003</u>	<u>0</u>
Predaný tovar	0	17 009
Finančné náklady, z toho:	1 249	5 271
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 249</i>	<i>5 271</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	3 319
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 249	1 952
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

- e) Opis a celkovú sumu nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou poskytuje nasledovná tabuľka:

21. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 600	1 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 600	1 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov

- a) Informácie o sume odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov poskytuje **tabuľka č. 22**.
- b) Informácie o sume odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala poskytuje **tabuľka č. 22**.
- c) Informácie o sume odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach poskytuje **tabuľka č. 22**.
- d) Informácie o sume neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka poskytuje **tabuľka č. 22**.
- e) Informácie o odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov poskytuje **tabuľka č. 22**.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	939	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

- f) Informácie o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov poskytuje **tabuľka č. 23**.
- g) Informácie o zmene sadzby dane z príjmov poskytuje **tabuľka č. 23**.

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	213 670	x	x	245 465	x	x
teoretická daň	x	49 144	23	x	46 638	19
Daňovo neuznané náklady	33 164	7 628	23	8 715	1 656	19
Výnosy nepodliehajúce dani	6 140	1 412	23	14 727	2 798	19
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	240 694	55 360	23	239 453	45 496	19
Splatná daň z príjmov	x	56 516	23	x	47 390	19
Odložená daň z príjmov	x	950	22	x	49	19
Celková daň z príjmov	x	57 466	23	x	47 439	19

Súčasťou splatnej dane z príjmov v bežnom účtovnom období aj v predchádzajúcom účtovnom období je aj zrážková daň. Tá bola v bežnom účtovnom období vo výške 1 156 € a v predchádzajúcom účtovnom období vo výške 1 894 €. Zrážková daň sa považuje za vysporiadanú. Z toho vyplýva rozdiel medzi daňou, ktorú sme vypočítali v riadku „Spolu“ a splatnou daňou z príjmov. Odložená daň z príjmov bola v bežnom účtovnom období prepočítaná na sadzbu 22 %.

K. Informácie o podsúvahových účtoch

Informácie o položkách v podsúvahových účtoch poskytuje nasledovná tabuľka:

24. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		

Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky	376 521	345 625

V podsúvahových položkách spoločnosť vykazuje hodnotu drobného hmotného majetku v hodnote od 50 € do 1 700 €, ktorý je účtovaný priamo do spotreby a spoločnosť ho eviduje v operatívnej evidencii. V bežnom účtovnom období hodnota tohto majetku predstavuje 302 031 € a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období 271 135 €. V bežnom aj v predchádzajúcom účtovnom období je v podsúvahových položkách zaúčtované aj záložné právo na traktory vo výške 74 490. Tieto boli zakúpené z prostriedkov Programu rozvoja vidieka 2007 – 20013, kde miera spolufinancovania predstavovala 50%. Práve z dôvodu poskytnutia týchto prostriedkov je na uvedené traktory zriadené záložné právo v prospech Pôdohospodárskej platobnej agentúry.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť vedie súdny spor s Ing. Marhefkom, bývalým spoločníkom spoločnosti, ohľadom vyrovnávacieho podielu za rok 1999.

Zároveň spoločnosť vedie súdny spor s p. Jozefom Varečkom (bývalým zamestnancom spoločnosti) o neplatnosť výpovede z roku 2011.

M. Informácie o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Štatutárne orgány účtovnej jednotky, teda konatelia spoločnosti, sú zároveň zamestnancami spoločnosti. Poberajú preto len príjmy ako zamestnanci spoločnosti, vo forme mzdy. Nepoberajú žiadne iné príjmy a výhody. Údaje o príjmoch sa nachádzajú v účtovnej jednotke.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb poskytujú nasledovné tabuľky:

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

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
PRO POPULO PP, a.s	02	1 887 237	1 635 592
Tatraponk, s.r.o.	02	2 533 790	2 129 395

Účtovná jednotka predávala spriazneným osobám v bežnom aj bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období drevnú hmotu.

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Rímskokatolícka cirkev Biskupstvo Spišské Podhradie	03	26 024	24 156

Spoločnosť má od materskej účtovnej jednotky v prenájme nehnuteľný majetok, za ktorý zaplatila v účtovnom období nájom vo výške 26 024 €.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

26. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	30 000				30 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	199				199
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14 178				14 178
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	417 424		252 726	129 026	293 724
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	198 026	156 204	69 000	-129 026	156 204
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	30 000				30 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	199				199
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					

a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	14 178				14 178
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	467 482		175 803	125 745	417 424
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	193 745	198 026	68 000	-125 745	198 026
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	V EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením(+/-)	213 670	245 465
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti (súčet A1.1 až A1.13) (+/-)	-345 266	144 515
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehm.a hmotného majetku (+)	312 187	297 680
A.1.2.	ZH dlhodobého nehm.a hmot.majetku (+)	0	22 832
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-531 103	-177 623
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-134 266	42 615
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	-4 500
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	0
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6 088	-9 971
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom k 31.12.	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostredkom k 31.12.	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-2 692	-26 008
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-)	16 696	-510
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, sa rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krát.záväzkami (súčet A 2.1 až A 2. 4	209 822	282 656
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	301 657	479 194
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-85 364	-138 236
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 471	-58 302
A.2.4.	Zmena stavu krát.finanč.majetku, s výnimkou peň.prostr. (-/+)	0	0
Medzisúčet		78 226	672 636
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začl.do invest.čin. (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činnosti (-)	0	0
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku bez invest.čin.(+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnim.tých, ktoré sa začleňujú do finančných činnosti (-)		
Medzisúčet		78 226	672 636
A.7.	Výdavky na daň z príjmov, s výnimkou investi.a finančných (-/+)	-64 657	-41 716
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z prevádzkovej činnosti (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru z prevádzkovej činnosti (-)	0	0
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	13 569	630 920
Peňažné toky z investičných činností			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-10 000
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-60 654	-335 497
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a výnimkou CP, určených na predaj alebo obchodovanie (-)	-8 341	-44 225
B.4..	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 692	26 008
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých CP a podielov v iných účt.jednotkách		

	s výnimkou CP určených na predaj alebo obchodovanie (+)	0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jed.inej účt.jed. (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jed.tretím osobám (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt.účt.jed. tretím osobám (+)	0	0
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevadz.činnosti (+)	6 088	9 971
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činnosti (+)	0	4 500
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou ak sa považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sa považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do invest.činnosti (-)	-1 156	-1 894
B.16.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (-)	0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)	-61 371	-351 137
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.1 až C 1.8)	-312 726	-235 803
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo odkúpenie vlastných akcií (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-252 726	-175 803
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi (-)	-60 000	-60 000
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.10)	0	-8 000
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré poskytla banka , s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finanč.čin. (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhod.a krátkod.záväzkov z fin.čin. (-)		-8 000
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj (-)	0	0

C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-312 726	-243 803
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-360 528	35 980
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 434 328	2 398 348
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 073 800	2 434 328
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 073 800	2 434 328

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie