

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2013
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 36789364 DIČ 2022389061 Kód SK NACE 55.10.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačená sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2013 do 12 2013 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2012 do 12 2012
--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

AGRISON, s.r.o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzeným

Obchodný register

Okresný súd BB, Oddiel: Sro, Vložená číslo: 13191/S

Dátum založenia

30.05.2007

Dátum vzniku

09.06.2007

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Nám. Š. M. Daxnera

Číslo

413

PSČ

979 01

Obec

Rimavská Sobota

Číslo telefonu

047 5632032

Číslo faxu

047 5632033

E-mailová adresa

ekonom@hotelzlatybyk.sk

Zostavená dňa: 17.03.2014	Podpisová záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisová záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:	Podpisová záznam ľadného orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:			

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Prenájom priemyselného tovaru, strojov a zariadení	09.06.2007
faktoring a forfaiting	09.06.2007
činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov	09.06.2007
spostredkovanie obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej činnosti	09.06.2007
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných činností	09.06.2007
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom činnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných činností	09.06.2007
ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3 a 4	09.06.2007
pohostinská činnosť	09.06.2007
zmenšenie - nákup peňažných prostriedkov v cudzej mene za slovenskú menu v hotovosti	09.06.2007
reklamná a propagačná činnosť	09.06.2007
podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej činnosti	09.06.2007
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja	22.09.2011
poskytovanie služieb v poľnohospodárstve	22.09.2011
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	22.09.2011
prenájom hnuteľných vecí	22.09.2011

A. c) Priemerní zamestnanci poľet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerní zamestnanci poľet zamestnancov	20,00	17,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	18,00	17,00
poľet vedúcich zamestnancov	2,00	3,00

A. f) Dôvod schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dôvod schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

E. - Ďalšie metódy a zásady

Predpoklad

Ďalšie účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a zväzkov

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Potravinové a tovarové zásoby na sklade	Obstarávacía cena	31

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovný sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovný sadzba alebo koeficient
software	4,00	Účtovný	Rovnomerné	25%	1/4

Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovný sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovný sadzba alebo koeficient
samosťatná hnutelná veci	4,00	Účtovný	Rovnomerné	25%	1/4
samosťatná hnutelná veci	6,00	Účtovný	Rovnomerné	16,67%	1/6
ostatný dlhodobý hmotný majetok	4,00	Účtovný	Rovnomerné	25%	1/4
ostatný dlhodobý hmotný majetok	6,00	Účtovný	Rovnomerné	16,67%	1/4

E. e) Dotácie na obstaranie majetku

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Dotácie PPA	18 659,85	

Komentár :

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Stav na konci účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 653,20						4 653,20
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

Dlhodobý hmotný majetok

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 120,60			21 696,20			30 816,80
Prírastky									
Úbytky			962,62						962,62
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8 157,98			21 696,20			29 854,18
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 703,54			21 013,35			29 716,89
Prírastky			366,76			682,85			1 049,61
Úbytky			962,62						962,62
Stav na konci účtovného obdobia			8 107,68			21 696,20			29 803,88
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			417,06			682,85			1 099,91
Stav na konci účtovného obdobia			50,30			0,00			50,30

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 120,40			21 696,20			30 816,60
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			9 120,40			21 696,20			30 816,60
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 175,34			17 857,81			26 033,15
Prírastky			528,00			3 155,54			3 683,54
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			8 703,34			21 013,35			29 716,69
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			945,06			3 838,39			4 783,45
Stav na konci účtovného obdobia			417,06			682,85			1 099,91

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	6 927,94	2 656,54			9 584,48
Pohľadávky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	6 927,94	2 656,54			9 584,48

F. s) Veková štruktúra pohľadávok**F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 322,99	26 001,21	48 324,20
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	362,00		362,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 684,99	26 001,21	48 686,20

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	566,60	5 849,11
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	21 924,83	20 511,52
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1 594,32	1 191,55
SPOLU	24 085,75	27 552,18

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis zúčkladného imania najmä akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené zúčkladné imanie

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
AGRORIS, s.r.o.	10 000,00		10 000,00	10 000,00	práva uvedená v Zakladateľskej listine spoločnosti AGRISON, s.r.o.
SPOLU	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	

G. a3b) Vysporiadanie účtovnej straty

G. a3b1) Účtovná strata v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-34 884,74

G. a3b2) Vysporiadanie účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-34 884,74
Iné	
SPOLU	-34 884,74

G. b) Rezervy

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 137,41				6 213,25
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	3 875,99	5 719,27	3 479,07		6 116,19
Rezerva na odmeny	1 261,42		1 261,42		0,00
Rezerva na poisťné	0,00	97,06			97,06

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		5 137,41			5 137,41
Rezervy na nevyčerpané dovolenky		3 875,99			3 875,99
Rezerva na odmeny		1 261,42			1 261,42

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	225 871,54	194 338,46
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Zväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	225 871,54	194 338,46
Krátkodobé záväzky spolu	45 089,82	54 215,56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	33 747,31	25 647,70
Záväzky po lehote splatnosti	11 342,51	28 567,86

G. d) Údaje o štruktúre zväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Komentár :

zväzky z obchodného styku : celkom 27 046,88 z toho: do lehoty splatnosti 11 342,51 po lehote splatnosti: 15 704,37
 zväzky voči zamestnancom: celkom 8 199,41 z toho: do lehoty splatnosti 8 199,41
 zväzky zo sociálneho poistenia: celkom 5 324,05 z toho: do lehoty splatnosti 5 324,05
 daňové zväzky: celkom 5 762,76 z toho: do lehoty splatnosti 5 762,76

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaľatelný stav sociálneho fondu	1 967,54	1 637,02
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	754,75	598,72
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	754,75	598,72
Ľupanie sociálneho fondu	679,41	268,20
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 042,88	1 967,54

H. - Údaje o výnosoch

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Komentár :

Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:
 poskytovanie stravovania vo vlastnom stravovacom zariadení je 3 573 eur
 bezprostredne predchádzajúce obdobie bolo 3 513,16 eur

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Komentár :

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: 15 202,21 eur
 refundácia miezd 1 212,91 eur
 ostatné výnosy z hospodárskej činnosti 13 989,30 eur

bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 refundácia miezd 297,50 eur
 ostatné výnosy z hospodárskej činnosti 6 672,33 eur

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	382 831,02	345 733,11
Tržby za tovar	50 885,31	58 842,98
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	34 638,49	26 724,83
SPOLU	468 354,82	431 300,92

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Komentár :

Náklady za poskytnuté služby 69 552 eur
Z toho:
opravy 4 329,74 eur
nájom 8 988,84 eur
telefónne služby: 5 592,09 eur
reklama a inzercia: 4 379,07 eur
náhrada SW: 3 197 eur
revízie: 1 928,07 eur
prenájom parcel: 6 124,91 eur
dodávanie služby (poradenstvo): 18 975 eur
ostatné náklady na hospodársku činnosť: 2 761 eur

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka

Komentár :

Finančné náklady:
nákladové roky: 9 380,27 eur
bankové poplatky 2453,73 eur

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 000,00				10 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31,02				31,02
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-148 615,25	-34 884,74			-183 499,99
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-28 932,59			-28 932,59
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	10 000,00				10 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtovaní, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	31,02				31,02
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-126 395,22	-22 220,03			-148 615,25
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					