

A . Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno účtovnej jednotky: AGROSERVIS-PDP, spol. s r.o.

1. Sídlo účtovnej jednotky: 958 41 Veľké Uherce 3
2. Dátum zápisu: 14. 09. 2010
3. Dátum vzniku: 14. 09. 2010

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Prenájom hnutelných vecí
- Výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

A. c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- Riadna k poslednému dňu účtovného obdobia

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 21.3.2013

C. Informácia o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Informácia o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

E. b) Účtovná jednotka nevykonala zmenu účtovných zásad a metód.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

1.1. Obstarávacou cenou:

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- Zásoby obstarané kúpou
- Záväzky pri ich prevzatí

1.2. Menovitou hodnotou:

- Peňažné prostriedky a ceniny

1.3. Vlastnými nákladmi:

- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

2. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

- Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400,00 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
- Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,00 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku s odpisom 13 mesiacov. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.
- Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.
- Podnik nakupoval zásoby. Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I. čl. 2 spôsobom A účtovania zásob.

1. 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			22843						
Prírastky									
Úbytky			1820						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			21023						
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2638						
Prírastky			7734						
Úbytky			1820						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8552						
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			20205							
Stav na konci účtovného obdobia			12471							

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky b	Stavby c	Samos-tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí d	Pestova-teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os-tatný DHM g	Ob-stará-vaný DHM h	Poskyt-nuté pred-davky na DHM i	Spolu j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			2409							
Prírastky			20434							
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			22843							
Oprávkvy										
Stav na začiatku účtovného obdobia			866							
Prírastky			1772							
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			2638							
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			1543							
Stav na konci účtovného obdobia			20205							

F. b) Poistenie majetku

Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Poistenie majetku	Samost. hnut. veci		1253	414

Zákonné poistenie strojov	traktor		87	
---------------------------	---------	--	----	--

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky :

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky			

F. s2) Pohľadávky podľa zostatkovej doby platnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu		
z toho daňové pohľadávky		

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	299	195
Bežné bankové účty	5 883	4 983
SPOLU	6 182	5 178

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období - krátkodobé	457	813
Z toho nájomné		
Poistné	457	813

G. Údaje o pasívach

G. a1) Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	5 000
Základné imanie splatené zapísané v obchodnom registri	5 000
Vlastné imanie	5 313

G. a1) Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	5 000
Základné imanie splatené zapísané v obchodnom registri	5 000
Vlastné imanie	-4288

G. a2) Rozdelenie účtovného straty v bežnom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-5 851
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 období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 851
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5 851

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 945	2 608
Krátkodobé záväzky spolu	10 945	2 608
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 453	18 275
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	12 453	18 275

H. Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovaru a služieb - bežné účtovné obdobie	Typ výrobkov, tovaru a služieb- bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	61 000	62 000
Spolu	61 000	62 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho	8 000	
Tržby z predaja DHM	8 000	

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:		1
Úroky z účtov		1

H. f) Opis a suma významných položiek mimoriadnych výnosov

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mimoriadne výnosy -		2 096

I. Údaje o nákladoch

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	3 832	18 269
Opravy a udržiavanie	2 688	16 185
Ostatné služby	1 144	2 084

J. Údaje o daniach z príjmov

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením

Název položky	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:		x	x		x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani				4		
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

N. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

N. a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d
Poľnohospodárske družstvo podielnikov Veľké Uherce	03	61 000	62 000

P. Prehľad zmien vlastného imania

P. 1.) Zmeny vlastného imania – Bežné účtovné obdobie

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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 164		5 851		312
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia - strata					9 600
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
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	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6519		355		6 164
Neuhradená strata minulých rokov	355	355			
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia - strata					5 851