

Poznámky Úč. POD 3 - 04

POZNÁMKY
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2014
v celých eurách

Za obdobie od 01. 2014 **do** 12. 2014

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

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: agponiky@agponiky.sk

Zostavená dňa: 23.06.2015	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	19	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	21	20
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 dcérske 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	63 909	70 663	134 572
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			1396
Sociálne poistenie			
Daňové pohľad. a dotácie-agroenvironment			408 080
Iné pohľadávky			1383
Krátkodobé pohľadávky spolu	63 909	70 663	545 431

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	63 909	65176
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	70 663	84189
Krátkodobé pohľadávky spolu	134 572	149 365
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	3 616	1 298
Bežné bankové účty	98 611	26 453
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	102 227	27 751

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:	1 004	14 651
NBOAllianz zák poistenie flotila 01.01-31.12.15	179	
NBO – r. 2015 kooperativa havarijne pois. Hyundai	32	
NBO- r. 2015 kooperativa hav.poist. 31.01.15-31.01.16	794	
NBO-hav.poist.Hyundai		28
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	14 259
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	14 259
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	14 259

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:	12263	11669	11962		11970
Nevyčerpané dovolenky	8848	8379	8846		8379
Poistné	3114	2949	3114		2949
Emisie	301	341			642
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:	10706	14981	13425		12263
Nevyčerp. dovolenka	7723	11566	10441		8848
Poistné	2718	3114	2718		3114
Emisie	265	301	265		301
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	559 759	165 530
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	25 069	227 554
Krátkodobé záväzky spolu	584 828	393085
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 %	937	854
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	937	854
Čerpanie sociálneho fondu	937	854
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				480722	
VÚB, a.s.	€	1,319	30.06.2015	309036	
VÚB. a.s.	€	1,125	30.06.2016	171686	

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			177 300	0
SBS,a.s.	EUR		31.12.2015	78 000	
AGROSEV, spol.s.r.o.	EUR		31.12.2015	30 000	
AGRO- PONI KY, s.r.o.	EUR		31.12.2015	69 300	
Krátkodobé finančné výpomoci					
.					0
SPOLU				177300	

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	35566	73435	46166	37869	-27269
Výrobky	179309	147278	184481	-32031	37203
Zvieratá	105985	94423	65344	-8150	34950
Spolu	320860	315136	295991	-2311	-44884
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-2311	-44884

16. 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	46736	79242
Aktivácia základného stáda	46763	79242
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:	428 677	372599
Dotácie	408 080	372599
Finančné výnosy z toho:	2	3
Kurzové zisky, z toho:	2	3
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	67682	110850
Tržby za vlastné výrobky ŽV	632671	517127
Tržby z predaja služieb	24910	31282
Tržby z predaja materiálu	2856	6915
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja strojov		
Výnosy z predaja ZS	19334	31419
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		3078
Čistý obrat celkom	747453	700671

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:	222 455	244028
Náklady na opravy	12503	16066
Cestovné	459	8
Reprezentačné	1042	559
Poštovné	928	383
Plemenárske služby	3557	3481
Veterinárna činnosť	7619	15337
Nájom za pôdu	28 057	23776
Licencia na účtovný program	1336	1780
Kadavery	2308	3938
Práce pre ŽV	23237	34447
Služby inseminátora	3772	3353
Ostatné služby	137690	103128
Spotreba materiálu a ostatné náklady z toho:	547118	474765
Nakúpené osivá	44606	24797
Spotreba PHM	114011	104631
Chemické prostriedky	38390	30588
Nakúpené krmivá	246414	213510
Dezinfekč. prostriedky	12018	3948
Biologický materiál	5407	7392
Spotreba náhradných dielov	8287	5064
Spotreba ostatná	77985	389930
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné náklady, z toho:	5181	5892
Nákladové úroky	4802	4937
Poplatky v banke	379	955
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	52078			14463	20	0
Teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	35353			33209		
Výnosy nepodliehajúce dani	19 024			24962		
Umorenie daňovej straty				22710		
Spolu	106 455			95344		
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. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie					
Zmena základného imania					
Pohl'adávkys 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	95886	44333			110145
Neuhradená strata minulých rokov	133710				133710
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		53 837			53 837
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	44333			95886
Neuhradená 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					

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	1298
	Peňažné toky z hlavnej zárobkovej činnosti	002	0
Z.	Účtovný zisk – strata z bež. Činnosti	003	27430
A1	Nepeňažné op. Ovplyvňujúce HV	004	105919
A.1.1	Odpisy stálych aktív	005	103501
A.1.2	Zmena stavu	006	
	A) opravných položiek	007	0
	b) rezerv	008	0
	C)prechodné účty	009	13400
A.1.3.	Zisk strata z predaja stálych aktív	010	-10980
A.1.4	Výnosy z dividend a podielov na zisku	011	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	012	-2

A*	Čistý pen. Tok z podn. Čin. Pred zadan	013	133349
A.2	Zmena potreby prac kapitálu	014	41756
A.2.1	Zmena stavu pohľ z podnikateľskej činnosti	015	-4667
A.2.2	Zmena stavu krátk závzkov z podnicate. Č	016	38826
A.2.3	Zmena stavu zásob	017	7597
A.**	Čistý peň tok z pod.č.pred zdan a mimi.pol	018	175105
A.3	Úroky účtované do nákladov	019	-4937
A.4	Úroky účtované do výnosov	020	2
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	174427
	Peňažné toky z investičnej činnosti	024	0
B.1	Výdaje spojené s obstaraním stálych aktív	025	-110736
B.2	Príjmy z predaja stálych aktív	026	19334
B.4	Pôžičky a úvery spriazneným osobám	027	0
B.***	Čistý peňažný tok z investičných činností	028	-91402
	Peňažné toky z finančných činností	029	0
D.1	Zmena stavu dlhod. Príp. krát. Závzkov	030	-9365
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	-9365
F.	Čisté zvýš zníž. Peň prost a peňaž ekvi	040	0
R.	Stav pen.pr.a ekv.na konci účtov.obdobia (r.1+r.40)	041	3617