

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo Tvrdosovce
 Szechényiho 10
 941 10 Tvrdosovce
 dátum založenia: 01.04.1990
 dátum vzniku: 01.04.1990

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
služby pre rastlinnú a živočíšnu výrobu	1990
výroba ovocných a zeleninových nápojov	1990
výroba ost. ovocných a zeleninových nápojov	1990
výroba hotových krmív	1990
výroba homog.potrav.prípravkov a dietných potravín	1990
výroba hroznového vína	1990
výroba piliarská a impregnácia dreva	1993
výroba drevených obalov	1993
výroba iných základných chemických látok	1990
výroba metiel a kartáčov	1990
prípravné práce na stavbu	1990
demolácia a zemné práce	1990
sprostr.obchodu poľn. zákl.surovín, živých zvierat, text.surovín a polotovarov	1993
veľkoobchod s poľnohosp. základnými produktami a živými zvieratmi	1990
veľkoobchod s kvetmi a rastlinami	1990
veľkoobchod so zeleninou, ovocím a so zemiakmi	1990
veľkoobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	1990
veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	1993
prenájom nehnuteľností vr. bytového hospodárstva	1993
prenájom strojov a prístrojov bez obsluh.personálu	1993
prenájom motorových vozidiel	1993
prenájom poľnohospodárskych strojov a zariadení	1993
vedenie účtovnej evidencie	1993
podnikateľské poradenstvo	1993
výroba vencov a kytíc	1990
poľnohospodárstvo a lesníctvo vrát.predaja nesparcovaných výrobkov	1990
cestná nákladná doprava	2002
nepravidelná cestná doprava osôb	2002
prevádzkovanie jazdiarni koní /v rozsahu voľných živností/	2002

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 28.05.2015

Schvaľovací orgán : Členská schôdza

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ**I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	131,00	126,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	134,00	131,00
počet vedúcich zamestnancov	12,00	12,00

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené	áno	Vlastné náklady		

	vlastnou činnosťou:				
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota		
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota		

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	4,00	Časová	Podľa daňových odpisov	25 %	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	40,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Stroje a prístroje		Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Pestov. celky trvalých porastov	12,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Základné stádo zvierat	4,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Ostatný dlhodobý majetok	2,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Základné stádo - kone	6,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Výstavba obchodu	115 114	

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 388,00						3 388,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388,00						3 388,00
Oprávky								

Stav na začiatku účtovného obdobia		917,00						917,00
Prírastky		846,00						846,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 763,00						1 763,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 471,00						2 471,00
Stav na konci účtovného obdobia		1 625,00						1 625,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 388,00						3 388,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388,00						3 388,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		71,00						71,00
Prírastky		846,00						846,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		917,00						917,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 317,00						3 317,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 471,00						2 471,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 011 591	5 680 098	6 356 794	2 815 123	209 264	155 748	744 497	5 600	17 978 715
Prírastky	117 463	1 700 110	217 146	1 491	153 836	9 398	1 888 611		4 088 055
Úbytky		38 941			63 284		2239 198	5 600	2 347 023
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 129 054	7 341 267	6 573 940	2 816 614	299 816	165 146	393 910,	0,00	19 719 747
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 419 228	4 880 285	1 042 368	98 658,	142 292			8 582 831
Prírastky		199 246	319 053	217 031	77 294	11 877			824 501
Úbytky		38 940			63 284				102 224
Stav na konci účtovného obdobia		2 579 534	5 199 338	1 259 399	112 668	154 169			9 305 108
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 011 591	3 260 870	1 476 509	1 772 755	110 606,	13 456,	744 497,	5 600,00	9 395 884,
Stav na konci účtovného obdobia	2 129 054	4 761 733	1 374 602	1 557 215	187 148	10 977	393 910	0,00	10 414 639

konci účtovného obdobia									
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 898 807	4 661 435	6 581 788	1 993 595	230 582	142 211	894 571		16 402 989
Prírastky	112 784	1018 663	231 338	821 528	71 377	13 537	2 119 153	5 600	4 393 980,00
Úbytky			456 332,00		92 695,00		2 269 227,00		2 818 254,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 011 591	5 680 098	6 356 794	2 815 123	209 264	155 748	744 497	5 600	17 978 715
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 303 326	4 979 694	876 695	113 479	130 839			8 404 033
Prírastky		115 902	356 924	165 673	77 874	11 453			727 826
Úbytky			456 333		92 695				549 028
Stav na konci účtovného obdobia		2 419 228	4 880 285	1 042 368	98 658,	142 292			8 582 831,
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 898 807	2 358 109	1 602 094	1 116 900	117 103	11 372	894 571		7 998 956
Stav na konci účtovného obdobia	2 011 591	3 260 870	1 476 509	1 772 755	110 606	13 456	744 497	5 600	9 395 884

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok,		

s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 898 807,00	pôda
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043, 053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 000	2 796							17 796
Prírastky		20 000								20 000
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		35 000	2 796							37 796
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 000	2 796							17 796
Stav na konci účtovného obdobia		35 000	2 796							37 796

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
Termálne kúpalisko Tvrdošovce	50,00		35 000,00		35 000,00
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					
SK FRUIT Ostratice	5,00		1 800,00		1 800,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo	11,00		664,00		664,00
Iprovin Slovakia	5,00		332,00		332,00

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0,00

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
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	0,00	4 904,00	0,00		4 904,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	0,00	4 904,00	0,00		4 904,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	289 725,00	154 229,00	443 954,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	626,00		626,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00		0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00		0,00
Sociálne poistenie	0,00		0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	243 572,00		243 572,00
Iné pohľadávky	2 918,00		2 918,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	536 841,00	154 229,00	691 070,00

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	124 511,35	657 703,00
zdaniteľné	186 717,21	105 259,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	88 049,67	-132 075,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0,00	0,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	105 396,79	116 838,00

Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	0,00	0,00
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	135 268,00	53 366,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	418 860,00	109 685,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	554 128,00	163 051,00

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Prijmy budúcich období - účet 385-100: 62 802,- €

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie**

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Členské vklady	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Základné členské vklady	1 328,00	115,00	152 720,00	152 720,00	
Ďalšie členské vklady	132 775,60		398 327,00	398 327,00	
Ďalší členský vklad II.	350 000,00		350 000,00	350 000,00	
SPOLU	484 103,60	115,00	901 047,00	901 047,00	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	146 415,00

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	22630
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	22630

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	44 028,00				41 792,00
na odchodné	44 028,00		2 236,00		41 792,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 265,00				57 918,00
na dovolenky	21 965,00	19 419,00	21 965,00		19 419,00
na nevyfakturovaný tovar	2 300,00	38 500,00	2 300,00		38 500,00

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
z obchodného styku v rámci pod.účasti	125	1 114 506,00	1 699 300,00
ostatné z obchodného styku	126	13 311,00	168 113,00
voči zamestnancom	130	83 076,00	
zo sociálneho poistenia	132	54 372,00	
daňové a dotácie	133	9 613,00	
iné	135	32 669,00	

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	106 356,00	118 251,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	105 397,00	116 838,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	959,00	446,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 174 959,00	3 146 244,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 174 959,00	2 809 600,00
Záväzky po lehote splatnosti		336 563,00

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	966,00	4 221,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 997,00	9 030,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 997,00	9 030,00
Čerpanie sociálneho fondu	10 004,00	12 285,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	959,00	966,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra Banka a.s	EURO	3,2%	31.05.2018		1 476 915,00	1 686 103,00
Krátkodobé bankové úvery						
CITIBANK	EURO	3,4 %	12.03.2016		663 878,00	663 878,00
TATRABANKA A.S.	EURO	4,3 %	10.07.2016		328 968,00	330 633,00
UNICREDIT BANK A.S	EURO	1,5 %	30.04.2017		874 000,00	692 650,00
UNICREDIT BANK A.S	EURO	4,12 %	31.10.2016		315 000,00	315 000,00
UNICREDIT a.s.- autá	EURO	5,5 %	05.07.2016		5 450,00	15 332,00
UNICREDIT a.s.- nakladač	EURO	0 %	05.10.2016		31 931,30	70 248,00
UNICREDIT a.s. - traktor	EURO	0%	05.09.2017		33 600,00	0,00
UNICREDIT a.s - lis	EURO	0%	05.07.2015		0,00	25 697,00
Spotrebný úver S-Slovensko	EURO	6,5%	10.10.2015		0,00	12 413,00
Deutsche Leasing a.s.	EURO	3,8 %	15.12.2016		40 880,00	79 837,00
S-Slovensko - sejačka	EURO	5,5 %	10.05.2019		78 974,00	0,00
S Slovensko	EURO	5,5 %	10.10.2019		37 514,00	0,00

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za	Suma istiny v eurách za bežné účtovné	Suma istiny v príslušnej mene za

				bežné účtovné obdobie	obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
	EURO		31.12.2016	5 033 814,00		3 692 814,00

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období: investičná dotácia vo výške 660 354, €

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina		28 836,00			46 560,00	
Finančný náklad		1 343,00			3 739,00	
SPOLU		30 179,00			50 299,00	

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	19 472,00			329 575,00		
teoretická daň			22,00			
Daňovo neuznané náklady	186 717,00			840 907,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	124 511,00			105 259,00		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej						

pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	44 024,83			1 050 720,00		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		8 283,66	22,00		0,00	22,00
Odložená daň z príjmov					-116 838,00	22,00
Celková daň z príjmov					3 190,00	22,00

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tovar	32 719,00	23 792,00
Tržby RV	2 383 908,00	2 473 984,00
Tržby ŽV	551 967,00	572 083,00
Tržby pomocná výroba	237 419,00	178 192,00
Tržby z predaja služieb	87 367,00	110 373,00
	3 260 661,00	3 334 632,00

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	397 007,00	394 441,00	502 665,00	2 566,00	-108 224,00
Výrobky	1 261 111,00	1 055 938,00	739 872,00	205 173,00	316 066,00
Zvieratá	242 631,00	187 763,00	243 484,00	54 868,00	-55 721,00
Spolu	1 900 749,00	1 638 142,00	1 486 021,00	262 607,00	152 121,00
Manká a škody					
Reprezentačné					-4 551,00
Dary					
Iné				-2 615,00	
Zmena stavu vnútroorg.				259 992,00	147 570,00

zásob vo výkaze ziskov a strát					
---	--	--	--	--	--

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 241 805,00	1 159 007,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	6 190,00	6 890,00
Sociálna poisťovňa	304 354,00	281 622,00
Zdravotná poisťovňa	126 284,00	119 100,00
Iné osobné a sociálne náklady	25 882,00	23 373,00
SPOLU	1 704 515,00	1 589 992,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		200,00
Výnosové úroky (662)	12,00	8,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	2,00	
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	14,00	208,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné za pôdu, nájomné	239 289,00	245 345,00
služby pre RV	191 672,00	226 349,00
služby pre ŽV	37 693,00	33 894,00
náklady na opravy	217 465,00	85 825,00
školenia, telefóny, výstavy,marketing a ostatné	138 739,00	43 561,00
SPOLU	824 858,00	634 974,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	131 428,00	140 147,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	1,00	58,00
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	9 741,00	16 975,00
SPOLU	141 170,00	157 180,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000,00	2 300,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000,00	2 300,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	3 276 193,00	3 274 380,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	17 187,00	84 045,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)	0,00	0,00

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Gamex Trading s.r.o. - Ing. Jozef Oszi	kúpa zásob	1 591 975,00	707 636,00
Gamex Trading s.r.o. - Ing. Jozef Oszi	predaj zásob	1 066 774,00	746 712,00
Gamex Trading s.r.o. - Ing. Jozef Oszi	kúpa služieb	212,00	1 790,00
GAMOTA- AGRO s.r.o. - Ing. Oszi Jozef	nákup	1 000 000,00	
NOVOGAL a.s. - Ing. Oszi Jozef	nákup tovaru	1 346,00	772,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo - Baloghová, Szabóová	nákup zásob - priemyselné rajčiny	106 536,00	51 497,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo - Baloghová, Szabóová	predaj zásob - priemyselné rajčiny	103 098,00	49 357,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo - Baloghová,	predaj služieb	2 305,00	2 485,00

Szabóová			
Termálne kúpalisko Tvrdšovce-Ing.Szabóová	preda tovaru	1 724,00	1 117,00
Termálne kúpalisko Tvrdšovce-Ing.Szabóová	predaj služieb	6 621,00	13 026,00

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	901 047,00		1 328,00		899 719,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 855 156,00	119 685,00	9 227,00		1 965 614,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	46 605,00				46 605,00
Nedeliteľný fond	100 100,00				100 100,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 095,00		38 095,00		0,00

Neuhrazená strata minulých rokov	2 063 301,00		99 863,00		1 963 438,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		30 914,00			30 914,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

ZI zapísané do OR : 175 296 €

ZI nezapísané do OR: 724 423 €

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	553 703,00	350 000,00	2 655,00		901 048,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 858 536,00		3 380,00		1 855 156,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	5 986,00		5 986,00		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný	46 605,00				46 605,00

rezervný fond					
Nedeliteľný fond	100 100,00				100 100,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 095,00				38 095,00
Neuhrazená strata minulých rokov	2 209 716,00		146 415,00		2 063 301,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0,00	360 769,00			360 769,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	19 472,00	329 577,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	218 279,00	-112 765,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	797 795,00	702 227,00
A.1.4	Zmena stavudlhodobých rezerv	-2 237,00	-351,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4 904,00	-31 770,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	293 046,00	163 208,00
A.1.8.	Úroky nákladové	131 427,00	140 143,00
A.1.9.	Úroky výnosové	-11	-8
A.1.10.	Kurzový zisk k p.p		
A.1.11.	Kurzová strata k p.p.		
A.1.12..	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-1 006 645,00	-1 086 217,00
A.1.13	Ostatné položky nep.char.		
A.2.	Vplyv zmien stavu PK	-280 347,00	-422 946,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	102 071,00	-328 822,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-98 978,00	123 970,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-283 440,00	-218 094,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	11,00	8,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-131 427,00	-140 146,00
A 6.	Výdavky na vyplatené dividendy	0,00	0,00
A.7.	Výdavky na daň príjmov	-6 382,00	
	Suma Z/S+A.1 až A.6	-174 011,00	-346272,00
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 9.)	-180 393,00	-346 272,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		

B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-1 768 751,00	-2 119 153,00
B.3.	Výdavky na obstaranie CP	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja DHM	1 022 328,00	1 112 662,00
B.6.	Príjmy z predaja CP	0,00	0,00
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-746 423,00	-1 006 491,00
C.1.	Suma C.1.1až C.1.6	-9 227,00	350 000,00
C.1.1	Príjmy z upísaných vkladov		350 000,00
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie VI	-9 227,00	
C.2.	Suma C.2.1. – C.2.6.	1 327 120,00	993 522,00
C.2.3.	Príjmy z poskytnutých úverov	3 344 972,00	3 825 285,00
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov	-3 358 852,00	- 3 546 756,00
C.2.5.	Príjmy z poskytnutých pôžičiek	1 430 791,00	1 588 190,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-89 791,00	-873 197,00
C.4.	Výdavky na vyplatenie dividend	- 0,00	- 0,00
C.	Suma C.1. až C.9.	1 317 893,00	1 343 522,00
D	Čisté zvýšenie, zníženie p.p.	391 077,00	- 9 241,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	163 051,00	172 292,00
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	554 128,00	163 051,00
G.	Kurzové rozdiely	0	0