

Všeobecné údaje, poznámky k účtovnej závierke 2015

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

A. Základné informácie o účtovnej jednotke:

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky
Poľnohospodárske družstvo Lisková – Sliače, družstvo
- právna forma: družstvo
 - dátum založenia: 27.03.1950
 - dátum vzniku: 19.04.1950
 - Účtovné obdobie: kalendárny rok 2015
- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky
SK NACE: 01.50.0 Zmiešané hospodárstvo
- c) opis hospodárskej činnosti podľa výpisu z OR
- poľnohospodárska prvovýroba, spracovanie a predaj poľnohospodárskych výrobkov členom družstva a ďalším fyzickým a právnickým osobám
 - maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami
 - stavebníctvo
 - klampiarstvo, zámočníctvo
 - veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
 - maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
 - mäsiarstvo
 - vnútroštátna nákladná cestná doprava
- d) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky - 20.03.2015
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna) účtovná závierka družstva bola zostavená k 31. Decembru 2015, je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- f) členská schôdza dňa 20.03.2015 schválila Ing. Annu Klimčíkovú ako audítorku na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015
- g) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- h)** priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: 69
- z toho počet zamestnancov, ktorými sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu, alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca: 5

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	69	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	71
počet vedúcich zamestnancov	5	5

B. Orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom družstva je predstavenstvo, ktoré má 7 členov a najvyšším dozorným orgánom je kontrolná komisia, ktorá má 6 členov.

K 31.12.2015 malo družstvo 168 členov, ktorých majetkový podiel nepresahuje 3%.

C. Poľnohospodárske družstvo Lisková – Sliache, družstvo, nie je súčasťou konsolidovaného celku.**D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

a) Účtovná závierka bola na Poľnohospodárskom družstve Lisková – Sliache zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) V priebehu účtovného obdobia neboli na PD Lisková - Sliache menené účtovné zásady a metódy.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočňovania účtovného prípadu

E. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:**1. Dlhodobom nehmotnom majetku**

a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú priame náklady vynaložené na výrobu, alebo inú činnosť, vnútropodnikové náklady a časť režijných nákladov súvisiaci s ich vytváraním.

2. Dlhodobý hmotný majetok

a) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

b) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, vnútropodnikové náklady a časť režijných nákladov súvisiaci s ich vytváraním.

c) Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predkladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O majetku s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 € neúčtuje ako o dlhodobom majetku, ale ako o zásobách. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28.02.2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 € sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1 700 €.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu: účtovné odpisy sa nerovnejú daňovým

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročná odpis. sadzba	Odpisová metóda
Nehmotný majetok	5	1/5	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6	1/6	rovnomerná
Dopravné prostriedky	8	1/8	rovnomerná
Základné stádo	4	1/4	rovnomerná
Budovy a stavby	20, 25, 30, 35	1/20 – 1/35	Rovnomerná

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

4. Zásoby

- Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a skladované výrobky vlastnej výroby.
- Materiál sa prvotne oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poisťné, provízie, skonto).
- Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť režijných nákladov vzťahujúcich sa k výrobe.
- Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž, alebo inštalácia takéhoto materiálu, a že jeho spotreba priamo, alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
 - kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy a iné publikácie vrátane novín a periodík,
 - biologický materiál.
- Zásoby – krátkodobý majetok do 1 700 €.

5. Pohľadávky

- Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
- Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

- c) Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku sa vytvárajú vtedy, ak existuje riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí, a že družstvo nebude schopné zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok.

6. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období družstvo vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

8. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú spoľahlivým odhadom výšky záväzkov.

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára na počet dní nevyčerpanej dovolenky zistený ku dňu účtovnej závierky za všetkých zamestnancov vynásobený ich priemernou dennou mzdou vrátane sociálneho poistenia.

Rezerva na overenie účtovnej závierky

Na nevyfakturované služby – overenie účtovnej závierky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvára družstvo rezervu podľa uzatvorenej zmluvy.

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku družstvo oceňuje menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Odložená daň

Družstvo účtuje odloženú daň, ktorá sa vzťahuje na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období,
- dočasné rozdiely účtovnej a daňovej hodnoty výnosov – dotácií na obstaranie majetku.

Odložené daňové pohľadávky družstvo účtuje, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období družstvo vykazuje vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovnom období.

12. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa družstvu dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť družstvo účtuje priamo do výnosov.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

13. Zákazková výroba

V roku 2015 sa na Poľnohospodárskom družstve Lisková – Sliache, družstvo neúčtovalo o zákazkovej výrobe.

14. Zvieratá

Príchovky a prírastky zvierat družstvo oceňuje vnútropodnikovou cenou, ktorá vychádza z vlastných nákladov.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 876						8 876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 876						8 876
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 876						8 876
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 876						8 876
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 876						8 876
Stav na konci účtovného obdobia		8 876						8 876

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- telné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 876						8 876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 876						8 876
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 514						7 514
Prírastky		1 362						1 362
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		8 876						8 876
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 362						1 362

Stav na konci účtovného obdobia		0							0
--	--	---	--	--	--	--	--	--	---

V priebehu roku 2015 nebol obstaraný nehmotný majetok. Na nehmotný majetok nie je uzatvorená žiadna poisťovná zmluva. Družstvo nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani obmedzené právo s ním nakladať.

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 800	6 344 916	1 757 483	8 630	366 111		25 649		8 505 589
Prírastky			9 754		140 255		124 195		274 204
Úbytky					81 299		102 577		183 876
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 800	6 344 916	1 767 237	8 630	425 067		47 267		8 595 917
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 072 984	1 401 433	8 305	195 280				4 678 002
Prírastky		125 377	94 975		99 237				319 589
Úbytky		0			81 299				81 299
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 198 361	1 496 408	8 305	213 217				4 916 291
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 800	3 271 932	356 050	325	170 831		25 649		3 827 587
Stav na konci účtovného obdobia	2 800	3 146 555	270 829	325	211 850		47 267		3 679 626

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 800	6 344 916	1 677 747	8 630	364 668		0		8 398 761
Prírastky			111 542		101 122		238 313		450 977
Úbytky			31 807		99 679		212 664		344 150
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 800	6 344 916	1 757 483	8 630	366 111		25 649		8 505 589
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 947 503	1 331 440	8 305	189 973				4 477 221
Prírastky		125 480	101 800		104 986				332 266
Úbytky		0	31 807		99 679				131 486
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 072 983	1 401 433	8 305	195 280				4 678 001

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 800	3 397 413	346 307	325	174 695		0		3 921 540
Stav na konci účtovného obdobia	2 800	3 271 932	356 050	325	170 831		25 649		3 827 587

4. Informácie 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 predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			95 537						95 537
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			95 537						95 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0

Prírastky			17 658						17 658
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			17 658						17 658
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			95 537						95 537
Stav na konci účtovného obdobia			77 879						77 879

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			95 537						95 537
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			95 537						95 537
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									

Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			95 537						95 537
Stav na konci účtovného obdobia			95 537						95 537

Na dlhodobý finančný majetok družstvo nemá zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

5. Zásoby

K zásobám nie je vytvorená opravná položka. Družstvo má zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo, prípadne obmedzené právo s nimi nakladať, v prospech UniCredit Bank Czech and Slovakia, a.s.

6. Pohľadávky

Na účte 346 – Dotácie zo štátneho rozpočtu bola zúčtovaná platba na dobré životné podmienky zvierat na rok 2015 vo výške 47 190 € na základe žiadosti zo dňa 15.05.2015, ktorá nebola vyplatená do konca roku 2015.

7. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	25 104	4 807		23 342	6 569
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	25 104	4 807		23 342	6 569

V roku 2015 vytvorilo družstvo opravnú položku k pohľadávke z obchodného styku, u ktorej je predpoklad, že nebude čiastočne, alebo v plnom rozsahu zaplatená. Výška opravnej položky je 50% z fakturovanej sumy.

8. 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	86 704	56 768	143 472
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	47 190		47 190
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	133 894	56 768	190 662

9. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 608	8 905
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 736	6 470
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	10 344	15 375

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

10. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 884

Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	3 884
Iné	
Spolu	3 884

11. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 440	6 370	6 440		6 370
Dovolenka	5 590	5 520	5 590		5 520
Audit	850	850	850		850

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy,	8 243	6 440	8 243		6 440

z toho:					
Dovolenka	7 443	5 590	7 443		5 590
Audit	800	850	850		850

Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a zákonné poistenie bola vytvorená prepočtom dní nevyčerpanej dovolenky a priemerom náhrady za posledný štvrtrok 2015 za všetkých zamestnancov.

Rezerva na nevyfakturované služby za overenie účtovnej závierky bola vytvorená na základe zmluvy.

Družstvo netvorilo dlhodobé rezervy.

12. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	328 839	351 274
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		288 425
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	328 839	62 849
Krátkodobé záväzky spolu	1 229 591	1 254 210
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 229 591	1 254 210
Záväzky po lehote splatnosti	788 845	802 905

13. Informácie 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:		
odpočítateľné		25 269
zdaniteľné	4 276	
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	22
Odložená daňová pohľadávka	941	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	0	0

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		5 560
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		5 560
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

14. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 974	17 149
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 810	9 015
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 810	9 015
Čerpanie sociálneho fondu	6 020	2 190
Konečný zostatok sociálneho fondu	27 764	23 974

Sociálny fond družstvo tvorilo v zmysle zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 Z.z. v znení neskorších predpisov vo výške 0,6% z objemu hrubých miezd. Čerpanie zo sociálneho fondu bolo na úhradu časti stravného pre zamestnancov družstva.

15. Informácie 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 bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Úver S Slovensko 5121100268	EUR	6,25	2016		0	395
Úver S Slovensko 5121400195	EUR	6,8	2019		47 200	63 458
Krátkodobé bankové úvery						
Úver dotácie SZRB	EUR	EURIBOR +2,9	2016		516 444	247 000
Úver Unicredit Bank	EUR	EURIBOR +2,8			86 785	99 414
Úver S Slovensko 5121100268	EUR	6,25	2016		16 258	32 054

Úver S Slovensko 5121300009	EUR	6,9	2016		0	8 855
--------------------------------	-----	-----	------	--	---	-------

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Pôžička Poliak	EUR		2016		8 100	8 100
Pôžička Štefaničiak	EUR		2016		8 719	8 719

H. V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

16. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účetné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	318 798	214 789	178 858	104 009	35 931
Výrobky	380 846	508 492	303 968	-105 832	204 524
Zvieratá	278 673	254 346	212 215	24 327	42 131
Spolu	978 317	977 627	695 041	690	282 586
Manká a škody	x	X	X		
Reprezentačné	x	X	X	4 580	2 191

Dary	x	X	X	17 233	26 714
Iné	x	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	X	X	22 503	311 491

Zmena stavu zásob vykázaná vo výkaze ziskov a strát je 22 503 €.

Manká a škody, reprezentačné a dary sa neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné účty nákladov.

17. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 219 167	1 304 344
Tržby z predaja služieb	75 224	67 630
Tržby za tovar	213 239	245 737
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 507 630	1 625 948

18. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	850	850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	850	850
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

19. Informácie 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		

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		

20. Informácie 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:	-268 471	x	x	18 390	x	x
teoretická daň	x	-59 064	22	X	4 046	22
Daňovo neuznané náklady	12 174	2 678	22	11 590	2 550	22
Výnosy nepodliehajúce dani	5 294	-1 165	22	50 256	-11 056	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-261 591	-57 550	22	-20 276	-4 460	
Splatná daň z príjmov	x	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	-941		x	11 626	22
Celková daň z príjmov	x	1 939		x	14 506	

I. V časti o prehľade zmien vlastného imania

Sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na

- základné imanie zapísané do obchodného registra,
- základné imanie nezapísané do obchodného registra,
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely,
- emisné ážio,
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov,
- ostatné kapitálové fondy,

- g) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia,
- h) fondy tvorené zo zisku,
- i) nerozdelený zisk minulých rokov,
- j) neuhradená strata minulých rokov,
- k) účtovný zisk alebo účtovná strata,
- l) vyplatené dividendy,
- m) ďalšie zmeny vlastného imania,

21. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	1 490 267				1 490 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 484 967				2 484 967
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	21 713				21 713
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-947 223	-14 118	3 884		-957 457
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 884		270 410	3 884	-270 410
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	1 490 267				1 490 267
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 484 967				2 484 967
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	21 713				21 713
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-882 263	-64 960			-947 223
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-64 959	68 843			3 884
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

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