

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Obchodná spoločnosť Plynroz, a.s. Sobrance bola založená ustanovujúcim valným zhromaždením dňa 02.07.1991 a do obchodného registra bola zapísaná 09.07.1991 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Sa, vložka č. 22/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- Montáž, opravy a revízie plynovodov a spotrebičov
- Výroba pomníkov
- Drevojroba
- Pohostinstvo a hotelierstvo
- Veľkoobchod so zameraním na predaj alkohol. nápojov

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	62	70
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	61	71
počet vedúcich zamestnancov	5	7

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej obchodnej spoločnosti.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)*

e) Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa: 25.01.2017

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

Štatutárny orgán

Členovia

Predstavenstvo	JUDr. Ing. Robert Ihnát, predseda
	JUDr. Ing. Ivan Ihnát, člen
	Mgr. Mária Ihnátová, člen

Dozorný orgán

Dozorná rada	Tatiana Ihnátová
	MUDr. Jaroslava Heimová
	Miroslav Kost', člen

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 v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ihnátová Mária	246 012	36,54	36,54	36,54
Krajňák Jozef	159 692	23,72	23,72	23,72
Ihnát Július	82 004	12,18	12,18	12,18
Ihnát Robert JUDr, Ing	47 476	7,05	7,05	7,05
Ihnát Ivan JUDr, Ing	47 476	7,05	7,05	7,05
Jaroslava Heimová	47 476	7,05	7,05	7,05
Ihnát Dušan ml.	17 264	2,57	2,57	2,57
Kalinová Anna	8 632	1,28	1,28	1,28
Kalina Martin Ing.	8 632	1,28	1,28	1,28
Banasová Oľga	8 632	1,28	1,28	1,28
Spolu	673 296	100	100	100

V roku 2016 nedošlo k zmene štruktúry akcionárov.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je 100 % vlastníkom akcií obchodnej spoločnosti AGROPROGRES a.s. Sobrance..

Povinnosť vypracovania konsolidovanej účtovnej závierky zo zákona nevyplýva

Spoločnosť je od 4. augusta 2008 členom združenia PEhPLYN Prešov.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. *Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.*
2. *Spoločnosť nezmenila účtovné zásady ani metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.*
3. *Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov*

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v priebehu účtovného obdobia

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku pohľadávky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- opravy významných chýb minulých období: *účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov*
- vlastnými nákladmi:
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú:

priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a časť nepriamych nákladov

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 Eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 Eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom účtovné odpisy podľa vlastného odpisového plánu.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Dlhodobý majetok

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 093						5 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 093						5 093
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 093						5 093
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 093						5 093
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	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 093						5 093
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 093						5 093
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 093						5 093
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 093						5 093
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 prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	156 413	2 023 909	1 328 514			220 951	5 000	3 734 787
Prírastky			88 288					88 288
Úbytky	5 176		12 988					18 164
Presuny		145 221	5 000			-145 221	- 5 000	-
Stav na konci účtovného obdobia	151 237	2 169 130	1 408 814			75 730		3 804 911
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 125 119	1 035 393					2 160 512
Prírastky		61 957	116 554					178 511
Úbytky			12 988					12 988
Stav na konci účtovného obdobia		1 187 076	1 138 959					2 326 035

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	156 413	898 790	293 121			220 951	5 000	1 574 275
Stav na konci účtovného obdobia	151 237	982 054	269 855			75 730	-	1 478 876

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 806	1 966 480	1 182 784			221 390	-	3 538 460
Prírastky		144 312	230 109			909	5 000	380 330
Úbytky	11 393	86 883	84 379			1 348		184 003
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	156 413	2 023 909	1 328 514			220 951	5 000	3 734 787
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 157 815	1 051 280					2 209 095
Prírastky		54 187	68 492					122 679
Úbytky		86 883	84 379					171 262
Stav na konci účtovného obdobia		1 125 119	1 035 393					2 160 512
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	167 806	808 665	131 504			221 390	-	1 329 365
Stav na konci účtovného obdobia	156 413	898 790	293 121			220 951	5 000	1 574 275

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Reštautácia Maňa (úver Tatra banka)	126 721
Polyfunkčný dom (úver VÚB)	14 594

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F.písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 763							53 763
Prírastky								
Úbytky								
Zmena ocenenia	- 9 271							- 9 271
Stav na konci účtovného obdobia	44 492							44 492
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	53 763							53 763
Stav na konci účtovného obdobia	44 492							44 492

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	188 768							188 768
Prírastky								
Úbytky								
Zmena ocenenia	- 135 005							- 135 005
Stav na konci účtovného obdobia	53 763							53 763
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	188 768							188 768
Stav na konci účtovného obdobia	53 763							53 763

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Agroprogres a.s. OC	100	100	44 492	- 9 271	53 763
Zmena ocenenia					- 271
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	44 492

Pohľadávky

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, Z toho:	5 810	2 148
Odpočítateľné	5 810	2 148
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, Z toho:	3 331	2 259
Odpočítateľné	3 331	2 259
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	1 920	969
Uplatnená daňová pohľadávka	951	473
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	951	496
Zaučtovaná do vlastného imania		

Odložená daňová pohľadávka /r. 052 Súvahy/

- a) Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Neuhradené záväzky v zmysle § 17 ods. 19 zak. o DP (právne a audítorské služby):
 $2\,958,50 \text{ €} \times 21 \% = 621,28 \text{ €}$

Neuhradené záväzky nad 360 dní v zmysle § 17 ods. 27 zak. o DP vo výške
 $20 \% \text{ z menovitej hodnoty } 1\,864,95 \text{ €} = 372,99 \text{ €} \times 21 \% = 78,33 \text{ €}$

b) Rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku:

- Účtovná hodnota: 1 251 909,14 €

- Daňová hodnota 1 257 718,95 €

Rozdiel: 5 809,81 € x 21 % = 1 220,06 €

CELKOM: 1 919,67 €

13. Informácie k časti F. písp. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumar od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	282 085	481 855	415 933
Náklady na zákazkovú výrobu	273 840	479 783	101 389
Hrubý zisk / hrubá strata	8 245	2 072	14 594

Jedna sa o stavebné zákazky pre SPP a.s., ktoré budú odovzdané v II.Q.2017.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	1 920	-	1 920
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 920	-	1 920
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	109 970	76 144	186 114
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Čistá hodnota zákazky	415 933	-	415 933
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	511	-	511
Krátkodobé pohľadávky spolu	526 414	76 144	602 558

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 372	1 770
Bežné bankové účty	791	1 849
Bankové účty terminované		

Peniaze na ceste		
Spolu	5 163	3 619

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	862	472
Predplatné	647	472
Poistné	215	
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé		-

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**Vlastné imanie****22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 081
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	1 081
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	1 081

Záväzky**23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	23 846	22 074	23 846		22 074
Nevyčerpané dovolenky	16 486	15 171	16 486		15 171
Soc. zabezpečenie	5 660	5 203	5 660		5 203
Audit účt. závierky	1 700	1 700	1 700		1 700

Tabuľka č. 2

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:	25 183	23 846	25 183	300	23 846
Nevyčerpané dovolenky	17 252	16 486	17 252		16 486
Soc. zabezpečenie	5 931	5 660	5 931		5 660
Audit účt. závierky	2 000	1 700	1 700	300	1 700

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	74 220	30 255
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	74 220	30 255
Krátkodobé záväzky spolu	562 271	665 701
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	562 271	665 701
Záväzky po lehote splatnosti	130 220	70 251

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 255	29 116
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 650	2 770
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 650	2 770
Čerpanie sociálneho fondu	2 634	1 631
Konečný stav sociálneho fondu	30 281	30 255

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s.	Eur		31.08.2017	-	-	
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra banka a.s., časť dlh.	Eur		31.08.2016	-		26 648
VUB a.s., inv.	Eur		30.06.2016	-		127 124
Tatra banka a.s., ktk	Eur		31.12.2017	53 750	53 751	97 394
VÚB a.s., ktk	Eur		31.12.2017	43 084	43 084	188 161
- " - , revolvingový	Eur		30.04.2027	42 771	42 771	-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, <u>tovarov</u> , služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, <u>služieb</u> (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, <u>Zakazky</u> (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Spolu	926 746	1 021 276	1 503 854	720 029	- 65 676	228 533

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) 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 účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby	8 020 38 761	26 269 35 183	9 994 40 513	- 18 249 3 578	16 275 - 5 330
Výrobky					
Zvieratá	169	169	169	-	/
Spolu	46 950	61 621	50 676	- 14 671	10 945
Manka a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné, nakúpený polotovary	x	x	x	-9 466	- 9 328
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 24 137	1 617

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) 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	136 465	299 313
Aktivácia tovaru	136 465	154 092
Aktivácia dlhod. majetku	-	145 221
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	41 169	133 242
Finančné výnosy, z toho:	38	109
Kurzové zisky, z toho:	38	108
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 503 854	720 029
Tržby za tovar	926 746	1 021 276
Výnosy zo zákazky	- 65 676	228 533
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	41 169	133 242
Čistý obrat celkom	2 406 093	2 103 080

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	421 191	374 548
- Náklady voči audítovi, audítorskej spoloč.	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	21 860	25 427
- Cestovné	53 076	66 406
- Reprezentačné	18 126	16 737
- Subdodávky, ostatné	326 429	264 278
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	84 340	16 098
- Dary	30	-
- Zmluvné pokuty a penále	27	8
- Ostatné pokuty a penále	238	957
- Poistné mot. voz.	12 205	11 460
- Odpis pohľadávok	67 432	275
- Ostatné	4 408	3 398
Finančné náklady, z toho:	24 544	19 871
Kurzové straty, z toho:	81	59
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	6 538	6 330
- Poplatky banke	6 538	6 330
- Ostatné	-	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov 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:	8 117	x	x	8 770	x	x

teoretická daň	x	1 786	22	x	1 929	22
Daňovo neuznaté náklady	30 190			20 236		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 3 332			- 1 315		
Umorenie daňovej straty	-					
Spolu	34 975	7 695		27 691	6 092	
Daň z úrokov		-				
Splatná daň z príjmov	x	7 695		x	6 092	
Odložená daň z príjmov	x	- 950		x	1 597	
Celková daň z príjmov	x	1 372		x	7 689	22

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Spoločnosť nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Spoločnosť nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY***Spoločnosť neposkytovala***N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB***Zoznam spriaznených osôb, ktorých sa týkajú informácie*

Obchodné meno alebo meno a priezvisko	Sídlo alebo bydlisko
AGROPROGRES a.s.	Sobrance, Kúpeľská 66
PhPLYN združenie	Sobrance, Kúpeľská 66

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
AGROPROGRES a.s. (nájomné)	03	3 800	
PhPLYN združenie (služby)	03	-	

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY*V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke***P. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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
Vlastné imanie	1 573 175	1 372	- 9 271		1 565 276
Základné imanie	673 296				673 296
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	134 700				134 700
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	- 7 871		- 9 271		- 17 142
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	771 969			1 081	773 050
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 081	1 372		- 1 081	1 372
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

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
Vlastné imanie	1 707 099	1 081	- 135 005		1 573 175
Základné imanie	673 296				673 296
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					
Zákonný rezervný fond	134 700				134 700
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	127 134		- 135 005		- 7 871
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	768 895			3 074	771 969
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 074	1 081		- 3074	1 081
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredná predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	8 117	8 770
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.7) (+/-)	145 033	80 313
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	178 511	121 007
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 21 578	125 760
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	17 925	13 482

A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1	- 1
A. 1.5.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-	-
A. 1.6.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	-	-
A. 1.7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 29 824	- 179 935
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, I b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2.3)	230 850	- 65 545
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	243 090	- 151 427
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 56 399	- 8 562
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	44 159	94 444
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)	384 000	23 538
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	1	1
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 14 201	- 13 481
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	369 800	10 058
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 6 092	- 980
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	363 708	9 078
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 88 288	- 380 330
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35 000	193 000
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 3)	- 53 288	- 187 330
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 4)	- 308 876	170 679
C. 2. 1	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	139 606	412 679
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov (-)	- 439 327	- 243 139
C. 2. 3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 5 457	
C. 2. 4.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	2 650	2 770
C. 2. 5.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 2 624	- 1631
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky z finančných činností (-)	- 3 724	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	- 308 876	170 679
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	1 544	- 7 573
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 619	11 192
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 163	3 619
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	5 163	3 619

Kontokorentný úver z r. 139 súvahy

96 835 285 555