

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo Tvrdošovce
 Szechényiho 10
 941 10 Tvrdošovce
 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.přípravkov 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
nepriavidelná cestná doprava osôb	2002
prevádzkovanie jazdiarní koní /v rozsahu voľných živností/	2002
výroba a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny do 1MW vrátane	2014
spracovanie a konzervovanie ovocia, zeleniny, zemiakov	2015
výroba výživových dplnkov	2015
výroba rastlinných a živočíšnych olejov a tukov	2015
výroba chuťových prísad a korenín	2015
výroba nápojov	2015
výroba mlieka a mliečnych výrobkov	2015
mäsniarstvo	2015
údenárska výroba	2015

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 02.06.2016

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretžitej činnosti.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	123,00	131,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	98,00	134,00
počet vedúcich zamestnancov	10,00	12,00

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky postupovala v zmysle zásady verného a pravdivého zobrazenia skutočností tak, aby informácie obsiahnuté v účtovnej závierke verne zobrazovali skutočnosti v súlade s právnymi predpismi, a to pri dodržaní jednotlivých parciálnych účtovných zásad a účtovných metód vedúcich k vernému zobrazeniu.

Okrem účtovnej zásady verného a pravdivého zobrazenia účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky dodržala zásadu bilančnej continuity, zásadu aktuálneho princípu, zásadu zákazu kompenzácie, zásadu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky, zásadu opatrnosti, zásadu historického oceňovania, ako i zásadu časovej a vecnej súvislosti.

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky postupovala v zmysle zásady verného a pravdivého zobrazenia skutočností tak, aby informácie obsiahnuté v účtovnej závierke verne zobrazovali skutočnosti v súlade s právnymi predpismi, a to pri dodržaní jednotlivých parciálnych účtovných zásad a účtovných metód vedúcich k vernému zobrazeniu.

Okrem účtovnej zásady verného a pravdivého zobrazenia účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky dodržala zásadu bilančnej continuity, zásadu aktuálneho princípu,

zásadu zákazu kompenzácie, zásadu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky, zásadu opatrnosti, zásadu historického oceňovania, ako i zásadu časovej a vecnej súvislosti.

II. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe

Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň

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 UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	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		áno	Menovitá hodnota		

súvahy:					
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
Softwér	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-alikvotna časť
Pestov. celky trvalých porastov	12,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotna časť
Základné stádo zvierat	4,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotna časť
Ostatný dlhodobý majetok	2,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotna časť

Zakladné stado - kone	6,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotna časť

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú 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		1 763,00						1 763,00
Prírastky		846,00						846,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		2 609,00						2 609,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia		1 625,00						1 625,00
Stav na konci účtovného obdobia		779,00						779,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce 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		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	2 129 054,00	7 341 267,00	6 573 940,00	2 816 614,00	299 816,00	165 146,00	393 910,00	0,00	19 719 747,00
Prírastky	230 577,00	606 042,00	484 349,00	4 351,00	122 670,00	20 557,00	1 351 708,00		2 820 254,00
Úbytky	0,00	23 266,00	298 952,00		118 805,00	22 505,00	1 468 546,00		1 932 074,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 359 631,00	7 924 043,00	6 759 337,00	2 820 965,00	303 681,00	163 198,00	277 072,00	0,00	20 607 927,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 579 534,00	5 199 338,00	1 259 399,00	112 668,00	154 169,00			9 305 108,00
Prírastky		179 628,00	295 041,00	66 760,00	119 070,00	14 265,00			674 764,00
Úbytky		23 266,00	298 952,00		118 806,00	22 505,00			463 529,00
Stav na konci účtovného obdobia		2 735 896,00	5 195 427,00	1 326 159,00	112 932,00	145 929,00			9 516 343,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci									

účetné ho obdobi a									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účetné ho obdobi a	2 129 054 ,00	4 761 733 ,00	1 374 602 ,00	1 557 215 ,00	187 148 ,00	10 977, 00	393 910,0 0	0,00	10 414 63 9,00
Stav na konci účetné ho obdobi a	2 359 631 ,00	5 188 147 ,00	1 563 910 ,00	1 494 806 ,00	190 749 ,00	17 269, 00	277 072,0 0	0,00	11 091 58 4,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostat né hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará vaný DHM	Poskytn uté preddav ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatk u účetné ho obdobi a	2 011 591 ,00	5 680 098 ,00	6 356 794 ,00	2 815 123 ,00	209 264 ,00	155 748 ,00	744 497,0 0	5 600,0 0	17 978 71 5,00
Prírastk y	117 463,0 0	1 700 110 ,00	217 146,0 0	1 491,00	153 836 ,00	9 398,0 0	1 888 611 ,00		4 088 055, 00
Úbytky		38 941,00			63 284, 00		2 239 198 ,00	5 600,0 0	2 347 023, 00
Presuny									
Stav na konci účetné ho obdobi a	2 129 054 ,00	7 341 267 ,00	6 573 940 ,00	2 816 614 ,00	299 816 ,00	165 146 ,00	393 910,0 0	0,00	19 719 74 7,00
Oprávky									
Stav na začiatk u účetné ho obdobi a		2 419 228 ,00	4 880 285 ,00	1 042 368 ,00	98 658, 00	142 292 ,00			8 582 831, 00
Prírastk y		199 246,0 0	319 053,0 0	217 031,0 0	77 294, 00	11 877, 00			824 501,0 0
Úbytky		38 940,00			63 284,				102 224,0

					00				0
Stav na konci účtovného obdobia		2 579 534,00	5 199 338,00	1 259 399,00	112 668,00	154 169,00			9 305 108,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 011 591,00	3 260 870,00	1 476 509,00	1 772 755,00	110 606,00	13 456,00	744 497,00	5 600,00	9 395 884,00
Stav na konci účtovného obdobia	2 129 054,00	4 761 733,00	1 374 602,00	1 557 215,00	187 148,00	10 977,00	393 910,00	0,00	10 414 639,00

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	2 000 000,00	pôda
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (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		35 000,00	2 796,00							37 796,00
Prírastky										
Úbytky		35 000,00								35 000,00
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	2 796,00							2 796,00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 000,00	2 796,00							37 796,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00	2 796,00							2 796,00

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	0,00		0,00		0,00
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	4 904,00	150,00	4 904,00		150,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	4 904,00	150,00	4 904,00		150,00

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			

združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	278 385,00		278 385,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	570,00		570,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00		0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0,00		0,00
Sociálne poistenie	0,00		0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	1 707 677,00		1 707 677,00
Iné pohľadávky	8 904,00		8 904,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 995 536,00		1 995 536,00

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	135 926,00	124 511,00
zdaniteľné	122 283,00	186 717,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		88 050,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21,00	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	127 987,00	105 397,00
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	35 834,00	135 268,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	101 879,00	418 860,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	137 713,00	554 128,00

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	114,00	151 392,00	151 392,00	
Ďalšie členské vklady	398 327,04		398 327,00	398 327,00	
Ďalší členský vklad II.	350 000,00		350 000,00	350 000,00	
SPOLU	749 655,04	114,00	899 719,00	899 719,00	

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22 628,00

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	41 792,00				33 265,00
na odchodné	41 792,00		8 527,00		33 265,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 918,00				22 655,00
na dovolenky	19 419,00	20 355,00	19 418,00		20 355,00
na nevyfakturované dodávky	38 500,00	2 300,00	38 500,00		2 300,00

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
z obchodného styku v rámci pod.účasti	125	1 521 223,00	48 090,00
ostatné z obchodného styku	126	494 218,00	
voči zamestnancom	130	74 137,00	
zo sociálneho poistenia	132	48 980,00	
daňové a dotácie	133	10 557,00	
iné	135	12 687,00	
voči účt. prepojeným jednotkám	128	3 028 356,00	3 612 814,00

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	125 881,00	106 356,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	125 881,00	105 397,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	157,00	959,00
Krátkodobé záväzky spolu	8 851 063,00	3 174 959,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 190 159,00	3 174 959,00
Závazky po lehote splatnosti	3 660 904,00	

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	959,00	966,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 262,00	9 997,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 262,00	9 997,00
Čerpanie sociálneho fondu	10 064,00	10 004,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	157,00	959,00

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	EURO	3,2%	31.05.2018		1 295 252,00	1 476 915,00

a.s						
Krátkodobé bankové úvery						
CITIBANK	EURO	3,4 %	12.03.2017		663 878,00	663 878,00
TATRABANKA A.S.	EURO	4,3 %	10.07.2017		328 243,00	328 968,00
UNICREDIT BANK A.S	EURO	1,5 %	30.04.2017		874 000,00	874 000,00
UNICREDIT BANK A.S	EURO	4,12 %	31.10.2017		315 000,00	315 000,00
UNICREDIT a.s.- autá	EURO	5,5 %	05.07.2016		0,00	5 450,00
UNICREDIT a.s.- nakladač	EURO	0 %	05.10.2016		0,00	31 931,30
UNICREDIT a.s. - traktor	EURO	0%	05.09.2017		14 400,00	33 600,00
UNICREDIT a.s - lis	EURO	0%	05.07.2015		0,00	0,00
Spotrebný úver S- Slovensko	EURO	6,5%	10.10.2015		0,00	0,00
Deutche Leasing a.s.	EURO	3,8 %	15.12.2016		0,00	40 880,00
S-Slovensko - sejačka	EURO	5,5 %	10.05.2019		57 155,00	78 974,00
S Slovensko	EURO	5,5 %	10.10.2019		287 924,00	57 514,00

III. 2 i2) 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 pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
	EURO		31.12.2017		6 641 170,00	5 033 814,00

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období: investičné dotácie vo výške 2 055 787,00 €

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	9 925,00			28 836,00		
Finančný	134,00			1 343,00		

náklad					
SPOLU	10 059,00			30 179,00	

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:	66 357,00			19 472,00		
teoretická daň			22,00			
Daňovo neuznané náklady	134 813,00			186 717,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	145 542,00			124 511,00		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	44 024,83			44 024,00		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		2 880,00	22,00		8 283,00	22,00
Odložená daň z príjmov		22 590,00	21,00		-11 442,00	22,00
Celková daň z príjmov						22,00

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Zmena sadzby odloženej dane z 22 % na 21%.
 Na strane pohľadávok: 6000, 00 EUR
 Na strane záväzkov: 1210,00 EUR

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	48 861,00	32 719,00
Tržby RV	2 284 857,00	2 383 908,00
Tržby ŽV	502 168,00	551 967,00
Tržby pomocná výroba	392 282,00	237 419,00
Tržby z predaja služieb	123 088,00	87 367,00
	3 351 256,00	3 260 661,00

3358425

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	578 046,00	397 007,00	394 441,00	181 039,00	2 566,00
Výrobky	1 942 692,00	1 261 111,00	1 055 938,00	681 581,00	205 173,00
Zvieratá	147 987,00	242 631,00	187 763,00	-94 644,00	54 868,00
Spolu	2 668 725,00	1 900 749,00	1 638 142,00	767 976,00	262 607,00
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				-1 994,00	-2 615,00
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				765 982,00	259 992,00

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 157 559,00	1 241 805,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	6 960,00	6 190,00
Sociálna poisťovňa	284 438,00	304 354,00
Zdravotná poisťovňa	107 954,00	126 284,00
Iné osobné a sociálne náklady	44 062,00	25 882,00
SPOLU	1 600 973,00	1 704 515,00

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)		
Výnosové úroky (662)	10,00	12,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	21,00	2,00
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	34 999,00	
SPOLU	35 030,00	14,00

Predaj obchodného podielu v spoločnosti Termálne kúpalisko Tvrdošovce s.r.o. v sume 35 000,- EUR

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	235 430,00	239 289,00
služby pre RV	162 185,00	191 672,00
služby pre ŽV	30 080,00	37 693,00
náklady na opravy	253 336,00	217 465,00
školenia, telefóny, výstavy, marketing a ostatné	130 076,00	138 739,00
SPOLU	811 107,00	824 858,00

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)	119 714,00	131 428,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	1 049,00	1,00
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	45 704,00	9 741,00
SPOLU	166 467,00	141 170,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 300,00	2 000,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 300,00	2 000,00
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 - výrobky, tovar, služby)	3 314 271,00	3 276 193,00
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	36 985,00	17 187,00
Tretie štáty (typ - výrobky, 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	1 323 171,00	1 591 975,00
Gamex Trading s.r.o. - Ing. Jozef Oszi	predaj zásob	1 568 995,00	1 066 774,00
Gamex Trading s.r.o. - Ing. Jozef Oszi	kúpa služieb	1 226,00	212,00
GAMOTA- AGRO s.r.o. - Ing. Oszi Jozef	nákup	0,00	1 000 000,00
NOVOGAL a.s. - Ing. Oszi Jozef	nákup tovaru	1 176,00	1 346,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo -Baloghová, Szabóová	nákup zásob - priemyselné rajčiny	0,00	106 536,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo -Baloghová, Szabóová	predaj zásob - priemyselné rajčiny	0,00	103 098,00
OD ZEM Tvrdošovce - družstvo -Baloghová, Szabóová	predaj služieb	0,00	2 305,00
Termálne kúpalisko Tvrdošovce-Ing.Szabóová	preda tovaru	0,00	1 724,00
Termálne kúpalisko Tvrdošovce-Ing.Szabóová	predaj služieb	0,00	6 621,00

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	899 719,00				899 719,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 965 615,00				1 965 615,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	46 900,00				46 900,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	99 804,00				99 804,00
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1 963 438,00		22 630,00		1 940 808,00
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: 725 751 €

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	901 047,00		1 328,00		899 719,00
Vlastné akcie a vlastné obch.pod					
Zmena zákl.imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 855 156,00	119 685,00	9 227,00		1 965 614,00
Zákonný rezervný fond (nedel. fond) z kapit. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri					
Zákonný rezervný fond	46 900,00				46 900,00
Nedeliteľný fond	99 804,00				99 804,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 095,00		38 095,00		0,00
Neuhradená strata minulých rokov	2 063 301,00		99 863,00		1 963 438,00
Výsledok hospodárenia bežného účt.obd		22 628,00			22 628,00
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

PD Tvrdošovce		2016	2015
Z/S	Výsledok hospod.z b.č.	66 358	19 473

A.1.	Nepeň.operácie	2 124 370	218 279
A.1.1.	Odpisy DM	646 896	797 795
A.1.4.	Zmena stavu dlh.rezerv	-8 527	-2 237
A.1.5.	Zmena stavu op.položiek	150	4 904
A.1.6.	Zmena stavu č.r.	1 460 138	293 046
A.1.8.	Úroky - nákladové	119 714	131 427
A.1.9.	Úroky - výnosové	-10	-11
A.1.10.	Kur.zisk k p.p.	0	0
A.1.11.	Kur.strata k p.p.	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja DM	-93 991	-1 006 645
A.1.13.	Ostatné položky nep.char.		
A.2.	Vplyv zmien stavu PK	3 639 255	-280 347
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	-1 309 859	102 071
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	5 651 710	-98 978
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-702 596	-283 440
	Suma Z/S+A.1.+A.2.	5 829 983	-42 595
A.3.	Prijaté úroky	10	11
A.4.	Zaplatené úroky	-119 714	-131 427
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy	0	
	Suma Z/S+A.1. až A.6.	5 710 279	-174 011
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-13 376	-6 382
A.	Suma Z/S+A.1. až A.9.	5 696 903	-180 393
Peň.toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na DHM	-1 351 708	-1 768 751
B.3.	Výdavky na obst.c.p.	0	
B.5.	Príjmy z predaja DHM	122 705	1 022 328
B.6.	Príjmy z predaja c.p	35 000	
B.	Suma B.1. až B.20.	-1 194 003	-746 423
C.1.	Suma C.1.1 až C.1.6.	0	-9 227
C.1.1.	Príjmy z upís. vkladov	0	
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie VI		-9 227
C.2.	Suma C.2.1 až C.2.6.	-4 919 315	1 327 120
C.2.3.	Príjmy z poskyt.úverov	3 822 367	3 344 972
C.2.4.	Výdavky na splác.úverov	-3 707 868	-3 358 852
C.2.5.	Príjmy z poskyt.pôžičiek	0	1 430 791
C.2.6.	Výdavky na splác.pôžičiek	-5 033 814	-89 791
C.4.	Výdavky na vypl.dividendy		
C.	Suma C.1. až C.9.	-4 919 315	1 317 893
D.	Čistá zvýšenie/zníženie p.p.	-416 415	391 077
E.	Stav p.p. na začiatku ú.o.	554 128	163 051
F.	Stav p.p. na konci ú.o.	137 713	554 128
G.	Kurzové rozdiely	0	
H.	Zostatok p.p.na konci ú.o.	137 713	554 128

