

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO 0 0 1 9 9 7 9 6

DIČ 2 0 2 0 5 1 2 7 8 0

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Poľnohospodárske družstvo DRUŽBA Poprad, s.r.o.

Na letisko 1153/107

058 01 Poprad

Poľnohospodárske družstvo DRUŽBA Poprad.. (ďalej len družstvo) bola založená dňa 02.11.1972 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 02.11.1972. (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, Oddiel Dr, vložka 35/P, IČO : 00 199 796)

Hlavnými činnosťami družstva sú:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe a v lesníctve vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja

Priemerný počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	25
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka družstva k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

21.07.2016

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predseda Poľnohospodárskeho družstva DRUŽBA Poprad - Klein Peter

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Člen družstva	13 280	100	100	100
Spolu	13 280	100	100	100

Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: Áno

- Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu: 31.12.2016

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- dlhodobý finančný majetok

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 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	87 405	1 685 424	1 530 075		90 422		27 847		3 421 173
Prírastky	1 435	46 060	2 500		22 506		91 654		164 155
Úbytky					25 433				25 433
Presuny							118 561		118 561
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	1 731 484	1 532 575		87 495		940		3 441 334
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 083 110	1 103 768		59 334				2 246 212
Prírastky		45 694	100 028		22 770				168 492
Úbytky					25 433				25 433
Stav na konci účtovného obdobia		1 128 804	1 203 796		56 671				2 389 271
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	87 405	602 314	426 307		31 088		27 847		1 174 961
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	602 680	328 778		30 824		940		1 052 063

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	87 406	1 613 424	1 510 680		91 295			72 000	3 374 805
Prírastky		72 000	25 985		18 804				116 789
Úbytky			6 590		19 677			72 000	16 267
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	87 406	1 685 424	1 530 075		90 422				1 174 961
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 583	3 8987						41 570
Prírastky			4 843						4 843
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		2 583	43 830						46 413
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 068	39 317						57 385
Stav na konci účtovného obdobia		18 068	34 474						52 542

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú poistené v spoločnosti Allianz – Slovenská sporiteľňa, a.s.,

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	267 817		267 817
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22 338		22 338
Iné pohľadávky	1 792		1 792
Krátkodobé pohľadávky spolu	269 609		269 609

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	14388	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	253 429	260 407
Krátkodobé pohľadávky spolu	267 817	260 407
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	868	871
Bežné bankové účty	0	8 371
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	868	9 243

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Bežný účet má družstvo vedené vo VUB banke t.j. bežný prevádzkový účet, dotačný účet, kontokorentný účet, ďalší prevádzkový účet má vedný v UniCredit Bank

K 31.12.2016 spoločnosť vykazuje peňažné prostriedky v pokladni a na bankovom účte v celkovej sume 868,00 Eur.

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 686	1 043
Poistenie MV		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
	12 556	17 870

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	203 459
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	203 459
Iné	
Spolu	203 459

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	520 977	
Krátkodobé záväzky spolu		117826
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	25 319	197
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	61 383	197

Dlhodobé záväzky sú v členení :

Záväzky zo sociálneho fondu	1 940,00 €
Záväzky z leasingu dlhodobý	59 443,00 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 926	1 844
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 062	1 136
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 062	1 136
Čerpanie sociálneho fondu	1 048	1 054
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 940	1 926

Spoločnosť tvorila sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % z úhrnu miezd
Peňažné prostriedky sociálneho fondu sú vedené na samostatnom analytickom účte v pokladni.

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
					2 425
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR		2017	164 557	164 807

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
		0			
		0			

H.INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. 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	646 637	740 885
Tržby z predaja služieb z toho :	32 256	28 208
<i>Nájom nebytových priestorov</i>	32 256	28 208
Tržby za tovar		
Výnosy pri aktivácii nákladov	22 506	18 804
Ostatné výnosy	482 384	467 073
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	39 387	
Výnosy celkom	1 223 170	1 254 970

1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 400	2 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	195 418	254 702
Opravy a udržiavanie	21 505	28 68
Služby rastlinná a živočíšna výroba	172 518	224 662
Ostatné	27 045	30 188
Náklady na hospodársku činnosť, z toho:	1 068 491	1 218 451
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Spotreba materiálu	525 554	612 927
Spotreba energií	43 417	42 586
Osobné náklady	336 342	347 804
Odpisy	155 022	190 145
Zostatková cena predaného materiálu	8 156	10 912
Ostatné		
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	14 051	14 077
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 796	28 992
Úroky	10 920	12 016
Bankové poplatky	3 131	2 061
Poistné	11 745	14 915
Mimoriadne náklady, z toho:		

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-85 678	x	x	-255 982	x	X
teoretická daň	x		22	x		22
Daňovo neuznané náklady	143 902	31 658		159 459	35 083	
Výnosy nepodliehajúce dani	28 134	6 189		5 985	-1 317	
Umorenie daňovej straty	25 627	5 638				
Spolu	4 463	0	22	-102 508	0	22
Splatná daň z príjmov	x	982		X	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	15 570		X	6 737	
Celková daň z príjmov	x	2 880	22	X	2 880	

Družstvo vykázalo výsledok hospodárenia pred zdanením - stratu 85 678 €. Po vyčíslení pripočítateľných a odpočítateľných položiek vykázala daňový zisk vo výške 30 090 €, po odpočítaní 1/4 daňovej straty za predchádzajúce účtovné obdobie vykázala daňový zisk vo výške 4 463,00 €. Družstvo zaplatí daňovú licenciu vo výške 2 880,00 €.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

K.INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Družstvo v bežnom účtovnom roku na podsúvahových účtoch účtovalo o neuplatnenej daňovej licencií za roky 2014 - 2016 vo výške 5 304,35 €.

L.INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Družstvo neevidovalo vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky ani podmienený majetok.

O.INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2016, štruktúru vlastníkov, či iné rozhodujúce skutočnosti, ktoré by mali vplyv na vykázané hospodárske výsledky.

P. Informácie o vlastnom imaní

Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	160 229				160 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	482 929				482 929
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	467 999				467 999
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 831				66 831
Neuhradená strata minulých rokov	-43 140		203 459	-1	-246 598
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-203 458	-72 987		-203 459	-72 987
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	931 389	-72 987	203 459	-203 460	858 403

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	160 229				160 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohládavky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	483 493		564		482 929
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	259 787	508			260 295
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	207 705				207 705
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 832				66 832
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-43 140	203 459	7073		-43 140
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					