

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Agro Ostrov, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Ostrov 56
07255 Ostrov

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Veľkoobchod s hnojivami, osivami, poľnohospodárskymi komoditami ...

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 05.06.2016

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	26	12
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	43	13
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	3

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	doprava, kolky
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	doprava, poštovné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		prenajatý majetok vykazuje vlastník
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	odl. daň z dočasných rozdielov

II.4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba OP k majetku

Charakteristika majetku	Odhad zníženia hodnoty majetku	Vytvorená OP
pohľadávky		8 054

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	20 a 40 rokov		rovnomerne
stroje	6 rokov		rovnomerne
telek. systém, autá	4 roky		rovnomerne

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Stav na konci účtovného obdobia								
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								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		501						501
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		501						501
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								

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	540 479	3 791 031	368 565				276 834		4 976 909
Prírastky	134 970	1	2 741 166				4 419 068		7 295 205
Úbytky		664	50 100				2 876 136		2 926 900
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	675 449	3 790 368	3 059 631				1 819 766		9 345 214
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 143 351	103 002						1 246 353
Prírastky		179 991	362 848						542 839
Úbytky		664	50 100						50 764
Stav na konci účt. obdobia		1 322 678	415 750						1 738 428
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	540 479	2 647 680	265 563				276 834		3 730 556
Stav na konci účt. obdobia	675 449	2 467 690	2 643 881				1 819 766		7 606 786

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	498 361	3 768 446	235 900				186 284		4 688 991
Prírastky	42 118	22 586	132 665				287 919		485 288
Úbytky							197 369		197 369
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	540 479	3 791 032	368 565				276 834		4 976 910
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		965 516	28 214						993 730
Prírastky		177 835	74 788						252 623
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia		1 143 351	103 002						1 246 353
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	498 361	2 802 930	207 686				186 284		3 695 261
Stav na konci účt. obdobia	540 479	2 647 681	265 563				276 834		3 730 557

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

	Hodnota BO
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	3 768 446
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 575	8 054		2 575	8 054
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	2 575	8 054		2 575	8 054

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 876 431	2 356 363
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	3 194 930	2 807 216
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 071 361	5 163 579
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	32 756	66 475
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	11 743	3 152
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	44 499	69 627

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 605	3 962
softvér	119	241
poistenie	11 469	3 721
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
nájmy	52 250	

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 493 727	1 493 727
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	453 918
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
Prídel do zákonného rezervného fondu	22 696
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	431 222
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	453 918

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 422	13 831	4 422		13 831
rezerva na dovolenky	4 422	8 931	4 422		8 931
rezerva na audit		4 900			4 900

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
	6 388	4 422	6 388		4 422
rezerva na dovolenky	6 388	4 422	6 388		4 422

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		1 345 240		990 289
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		1 791		1 023
Iné dlhodobé záväzky		21 279		9 731
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		1 322 170		979 535

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	6 104 908	4 354 643	6 545 372	2 005 052
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 937 576	4 354 643	4 322 249	2 005 052
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	15 186		4 733	
Daňové záväzky a dotácie	121 262		142 805	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky				
Bežné bankové úvery	2 930 888		2 075 585	
Krátkodobé finančné výpomoci	99 996			

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
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 %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 336	2 444
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 023	999
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	768	395
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	768	395
Čerpanie sociálneho fondu		371
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 791	1 023

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
investičný úver	eur	2,70	30.05.2019	739 535	979 535
investičný úver	eur	2,40	30.06.2018	216 302	
investičný úver	eur	2,10	30.06.2018	366 333	
Krátkodobé bankové úvery					
investičný úver	eur	2,70	31.12.2017	140 000	140 000
kontokorent	eur	2,69	30.06.2017	2 724 748	1 935 585
investičné úvery	eur	2,10	31.12.2017	66 140	
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ladislav Kulka	eur		30.06.2017	59 306	
RV Porúbka	eur		30.06.2017	40 690	

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	376 770	418 216
odpisy z majetku z dotácii účtované do výnosov	376 770	418 216
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	33 959	21 279		17 178	9 606	
Finančný výnos	1 296	370		752	125	
Spolu	35 255	21 649		17 930	9 731	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. 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 k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	102 210	X	X	583 020	X	X
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	47 104			8 031		
Výnosy nepodliehajúce dani	2 071					
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	147 263		22,00	591 051		22,00
Splatná daň z príjmov	X	32 393		X	130 031	
Odložená daň z príjmov	X	- 1 108		X	- 929	
Celková daň z príjmov	X	31 285		X	129 102	

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	tovar		služby		výrobky	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	24 863 834	22 143 982	1 384 194	419 257		5 600
Poľsko	4 216 345	4 449 267				
Česko		158 659	37 441			
Litva		56 160				
Spolu	29 080 179	26 808 068	1 421 635	419 257		5 600

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov					
Výrobky		240			240
Zvieratá					
Spolu		240			240
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X		240

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja tovaru	29 080 179	26 812 934
tržby z predaja služieb	1 421 635	419 257
tržby za výrobky		5 600
Finančné výnosy, z toho:	138	7 645
Kurzové zisky, z toho:	138	244
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		244
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		2
výnosové úroky		
tržby z predaja cenných papier		7 401
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	3 369 077	1 135 757
tržby z predaja dlhodobého majetku	29 990	

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 900	5 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 900	5 400
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
stavebné práce	257 411	
manipulačné práce	127 900	265 783
reklamné služby	105 000	
Osobné náklady, z toho:	207 308	94 665
Mzdy	149 567	64 413
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	36 469	
Zdravotné poistenie	11 657	
Sociálne zabezpečenie	9 615	8 145
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
náklady na predaný tovar	28 331 287	24 978 328
odpisy	502 534	252 623
ostatné náklady na hosp. čin.	3 235 001	1 093 045
spotreba materiálu	591 155	369 236
Finančné náklady, z toho:	107 942	87 873
Kurzové straty, z toho:	136	371
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		371
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky	85 982	68 753
ost. nákl. na fin. čin.	21 824	11 348
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
dane a poplatky	94 135	26 489
zostatková cena predaného majetku	24 720	

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		5 600
Tržby z predaja služieb	1 421 635	419 257
Tržby za tovar	29 080 179	26 812 934
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	30 501 814	27 237 791

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	1 627 750	1 907 000
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu	58 919	27 698
Iné položky		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Ladislav Kuľka - VK & spol.	nákup služieb	36 630	
Bardejovská mliekareň	nákup služieb	19 082	
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za služby	123 583	
Bardejovská mliekareň	tržby za služby	4 861	
Agroslužby Bardejov	tržby za služby	500	
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za služby	40 741	
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za tovar	968 872	
Bardejovská mliekareň	tržby za tovar	9 002	
Agroslužby Bardejov	tržby za tovar	142 891	
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za tovar	426 031	

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
nákup služieb	55 712			
tržby za služby	169 685			
tržby za tovar	1 546 796			

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
nákup služieb							55 712
tržby za služby				1			169 685
tržby za tovar							1 546 796

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
				1			

Čl. VIII Ostatné informácie**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 493 727				1 493 727
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 516 971	1 610 837			4 127 808
Zákonné rezervné fondy	15 250	22 696			37 946
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	119 318	431 221			550 539
Neuhradená strata minulých rokov	- 56 005				- 56 005
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	453 918	70 925	453 918		70 925
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 493 727				1 493 727
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 516 971				2 516 971
Zákonné rezervné fondy	14 147	1 103			15 250
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	4 146		4 146		
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	101 733	20 958	3 373		119 318
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	22 061	453 918	22 061		453 918
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.