

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnoslužby Bebrava, a.s.

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba krmných zmesí	28. 04. 1992
Nákup, ošetrovanie a odbyt rastlinných výrobkov	28. 04. 1992
Veľkoobchod s obilím a krmivom	28. 04. 1992
Maloobchod s obilím a krmivom	28. 04. 1992
Nákup a predaj jedov, agochemikálií a hnojív	25. 11. 1994
Poskytovanie poľnohospodárskych služieb	13. 05. 1997
Výroba koncentrátov a premixov	13. 05. 1997
Balenie rastlinných výrobkov	13. 05. 1997
Vykonávanie revíznej činnosti elektrických zariadení a hromozvodov	13. 05. 1997
Laboratórna chemická analýza poľnohospodárskych produktov a krmív a súvisiaca poradenská služba	13. 05. 1997
Predaj pohonných hmôt	13. 05. 1997
Veľkoobchod v rámci voľných živností	13. 05. 1997
Maloobchod v rámci voľných živností	13. 05. 1997
Sprostredkovanie obchodu	13. 05. 1997
Hubenie škodlivých živočíchov, rastlín, mikroorganizmov, dezinfekcia, dezinsekcia a deratizácia	13. 05. 1997
Verejná cestná nákladná doprava	13. 05. 1997
Prevádzkovanie dopravy na dráthe-železničnej vlečky	13. 02. 1998
Prevádzkovanie verejného skladu	07. 01. 1999
Výroba rastlinných a živočíšnych olejov a tukov	06. 12. 1999
Výroba a predaj osív	21. 03. 2000
Prenájom nehnuteľností skladovacích priestorov	21. 03. 2000
Skladovanie pohonných hmôt	18. 07. 2003
Vedenie účtovníctva	17. 04. 2008

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: 26.05.2016

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Ukončenie účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
---------------	-----------------------	------------------------------

		účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55	56
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	54	56
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

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	03	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	

	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok	Peniaze, účty v bankách	áno	Obstarávacia cena	66	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady a príjmy budúcich období	áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výnosy a výdavky budúcich období	áno	Menovitá hodnota	141	
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	58,59	

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
Software	4,00	Časová	Lineárne	25 %	25 %

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy, odp.sk.6	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	2,50 %
Budovy, haly .. odp.sk.5	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	5,00 %
Budovy, haly . . odp.sk.5	30,00	Časová	Lineárne	3,33 %	5,00 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.4	15,00	Časová	Lineárne	6,66 %	8,33 %
Samostatné hnutelné veci a	12,00	Časová	Lineárne	8,33 %	8,33 %

súbory odp.sk.3					
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.2	8,00	Časová	Lineárne	12,50 %	16,67 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.1	8,00	Jednorázová	Lineárne	12,50 %	25,00 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.1	4,00	Časová	Lineárne	25 %	25 %
Samostatné hnutelné veci od 331,94 do 1 700 EUR	2,00	Časová	Lineárne	50 %	50 %
Samostatné hnutelné veci do 331,94 EUR	0,00	Jednorázová	Lineárne	100 %	100 %

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Dotácia 1 na obstaranie HIM 50 %	4 791	stav k 31.12.2016
Dotácia 2 na obstaranie HIM 50 %	36 021	stav k 31.12.2016
Dotácia 3 na obstaranie HIM 50 %	60 865	stav k 31.12.2016

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	Ocenateľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného		74 089						74 089

obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
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		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
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		0							0
Stav na konci účtovného obdobia		0							0

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	155 903	3 903 372	5 883 835			4 456		0	9 947 566
Prírastky			22 855			3 670			26 525
Úbytky			21 896						21 896
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	3 903 372	5 884 794			8 126			9 952 195
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 759 870	5 219 057						7 978 927
Prírastky		85 076	208 755						293 831
Úbytky			21 896						21 896
Stav na konci účtovného obdobia		2 844 946	5 405 916						8 250 862
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155 903	1 143 502	664 778			4 456		0	1 968 639
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	1 058 426	478 878			8 126			1 701 333

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce 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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155 903	3 899 091	6 146 105			2 656		7 500	10 211 255
Prírastky		4 281	148 796			1 800			154 877
Úbytky			411 066					7 500	418 566
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	3 903 372	5 883 835			4 556		0	9 947 676
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 673 608	5 397 523						8 071 131
Prírastky		86 262	232 600						318 862
Úbytky			411 066						411 066
Stav na konci účtovného obdobia		2 759 870	5 219 057						7 978 927

konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155 903	1 225 483	748 582			2 656		7 500	2 140 124
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	1 143 502	664 778			4 456		0	1 968 639

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	1 849 478	
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 e1-3) Výskum a vývoj

V našom podniku takéto činnosti nemáme.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ	Podielová účasť, okrem	Ostatné CP a podiel	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatné	Pôžičky a ostatné DFM	Obstaranie a preddavky	SPOLU

	(061A, 062A, 063A)	PUJ (062A)	y (063A)		PUJ (066A)	y (067A)	ý DFM (065A, 069A)	(T≥1R) (066A,067 A, 069A)	y (043,053)	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 274							11 274
Prírastky										
Úbytky			11 274							11 274
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			0							0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 274							11 274
Stav na konci účtovného obdobia			0							0

Súdny spor vedený medzi našou spoločnosťou a PD Uhrovec týkajúci sa nášho členstva v PD Uhrovec bol mimosúdne ukončený v priebehu r. 2016.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 046 000
Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0

Zásoby, ktoré sú predmetom tovarových záložných listov.

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z	Zúčtovanie OP z	Stav OP na konci

	začiatku účetného obdobia		dôvodu zániku opodstatnenosti	dôvodu vyradenia majetku z účetníctva	účetného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	62 937	1 852 776	11 263	0	1 904 450
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	62 937	1 852 776	11 263	0	1 904 450

Okresný súd Trnava povolil reštrukturalizáciu nášho dlžníka BIOPLANT, s.r.o., Veselé č. 417, 922 08 Veselé, IČO: 31419321 s právoplatnosťou dňa 27.11.2015. Manažment našej spoločnosti sa rozhodol tvoriť opravnú položku k nami prihláseným pohľadávkam v sume 281 563,17 EUR vo výške 20 % z ich nominálnej hodnoty, t.j. 56 312,63 EUR. Ide o zabezpečené pohľadávky - Zmluva o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci zo dňa 29.06.2015. V r. 2016 dlžník v reštr. BIOPLANT, s.r.o. uhradil sumu, ktorá mu vyplývala z reštrukturalizačného plánu v plnej výške 56 312,64 € a tak došlo i k zúčtovaniu OP vo výške 20 % z jej tvorby, t.j. 11 263 €. Okrem toho sme voči BIOPLANT, s.r.o. tvorili ešte OP z dôvodu časového, kedy sa zvyšná časť neuhradených pohľadávok dostala do splatnosti 360-720 dní a 720 - 1 080 dní a dotvorili sme nedaňovú OP v sume 41 551 €. V priebehu r. 2016 sa ďalší náš významný obchodný partner dostal najskôr do fázy reštrukturalizácie, kde sme prihlásili naše pohľadávky, ale táto fáza sa časom zmenila na konkurz, do ktorého sme taktiež prihlásili naše pohľadávky v sume 1 811 225 €. Táto skutočnosť bola podkladom pre vytvorenie OP k pohľ. v rovnakej výške, nakoľko neočakávame jej plnenie. Zvyšná časť OP v sume 6 624 € je OP ďalšieho dlžníka v konkurze z r. 2013 J.A.N.E.X., s.r.o.

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 združeniu			
Iné pohľadávky	435 953	0	435 953
Dlhodobé pohľadávky spolu	435 953	0	435 953
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	693 027	2 649 832	3 342 859
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a	35 779	0	35 779

dotácie			
Iné pohľadávky	3 250	0	3 250
Krátkodobé pohľadávky spolu	732 056	2 649 832	3 381 888

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	225 251	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		1 106 357

Pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo, evidujeme voči: PD Nitr. Streda, AGRO-COOP, a.s., KNV, PD Chynorany, PPD Rybany, PPD Prašice, PD Pravotice, MVDr. Rybníkár Vladimír, FARMA JANEK, spol. s r.o., JANEK, s.r.o. Pohľadávky kryté záložným právom sú pohľadávky voči BIOPLANT, s.r.o. - Zmluva o zriadení záložného práva na hnuteľné veci zo dňa 29.06.2015.

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		
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 %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	435 953	38 235
Uplatnená daňová pohľadávka	-17 050	-15 222
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-17 050	-15 222
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	213 262	260 625
Zmena odloženého daňového záväzku	-47 362	-37 952
Zaúčtovaná ako náklad	-47 362	-37 952
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka bola vytvorená najmä zo sumy daň. straty za r. 2016 v sume 405 497 €. Odložený daň. záväzok sa znižuje z dôvodu odúčtovania z jeho pôvodnej výšky, nakoľko účtovné odpisy boli v r. 2016 vyššie ako daňové.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 214	5 841
Bežné účty v banke alebo v pobočke	334	18 811

zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	11 548	24 652

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé: 14 406 €
z toho NBO na poistné: 11 670 €
ostatné: 2 736 €
Príjmy budúcich období krátkodobé: 3 903 €
z toho PBO nájom: 3 216 €
ostatné: 687 €

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Kmeňové listinné akcie na meno	3 446	875	3 015 250	3 015 250	
Kmeňové listinné akcie na meno	345	162	55 890	55 890	
Kmeňové listinné akcie na meno	35	216	7 560	7 560	
SPOLU	3 826	1 253	3 078 700	3 078 700	

Akcia predstavuje práva akcionára na riadení spoločnosti, jej zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti s likvidáciou.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17 924

III. 2 a5) Zisk na akciu, alebo podiel na základnom imaní

Strata r. 2016 na akciu v nominálnej hodnote 35,- EUR - 19,089 €
345,- EUR - 188,163 €
3 446,- EUR -1 879,448 €
Podiel straty na základnom imaní: - 0,5454 € / 1 € ZI.
:

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
---------------	----------------------------

Prídela do zákonného rezervného fondu	1 792
Prídela do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídela do sociálneho fondu	16 132
Prídela na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	17 924

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 843	31 607	27 843		31 607
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	25 144	29 057	25 144		29 057
Rezervy na audit	2 700	2 500	2 700		2 500
Ostatné	0	50			50

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky:	122	2 748 328	4 383
Záväzky z obchodného styku	123	2 545 591	4 383
Záväzky voči zamestnancom	131	97 544	0
Záväzky zo soc.poistenia	132	49 469	0
Daňové záväzky a dotácie	133	55 724	0
Dlhodobé záväzky:	102	215 605	0
Vydané dlhopisy	113	0	0
Záväzky zo soc.fondu	114	2 343	0
Odložený daňový záväzok	117	213 262	0

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	215 605	2 613 100
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	213 262	260 625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 343	2 352 475
Krátkodobé záväzky spolu	2 752 711	605 857
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 748 327	605 318
Záväzky po lehote splatnosti	4 384	539

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok za rok 2016 sa znížil zo sumy 260 625 € na sumu 213 262 € odúčtovaním odl.daň.záväzku v sume 43 629 €, keďže daňové odpisy v roku 2016 boli nižšie ako účtovné, čo bolo doteraz naopak a práve najmä tým bol vytvárený odl.daň.záväzok. Taktiež došlo k odúčtovaniu odl.daň.záv.z definitívne nezinkasovaných úrokov v sume 3 732 €.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 475	23 988
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 232	6 357
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	16 132	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 635	1 800
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 999	8 157
Čerpanie sociálneho fondu	25 131	29 670
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 343	2 475

III. 2 h) Vydané dlhopisy

V priebehu r. 2016 došlo k rozhodnutiu o zrušení podnikových dlhopisov ako formy financovania a.s. z dôvodu šetrenia fin. prostriedkov na úrokoch a k 01.06.2016 došlo k ich zrušeniu a nahradeniu dlhodobým investičným úverom k rovnakému dátumu.

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						
Dlhodobý investičný úver	EUR	EURIBOR+1,3	20.12.2022		2 060 000	0
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý revolvingový úver na TZL, VÚB	EUR	EURIBOR+0,95	31.7.2017		3 046 000	1 652 800
Krátkodobý termínovaný úver na agrochemikálie a iné, VÚB	EUR	EURIBOR+1,1	30.06.2017		962 629	764 415
Kontokorent, VÚB	EUR	EURIBOR+1,2	30.06.2017		777 570	263 934
Kontokorent, TB	EUR	EURIBOR+1,25	15.04.2017		101 903	-18 549
Banková záruka, VÚB	EUR	0,40	18.06.2017		300 000	300 000

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období krátkodobé: 6 212 €
 z toho VBO - nezinkasované úroky z úverov: 5 799 €
 VBO - ostatné 413 €
 Výnosy budúcich období krátkodobé: 46 509 € - časť nenávratnej dotácie pripadajúcej na rok 2017
 Výnosy budúcich období dlhodobé: 45 168 € - časť nenávratnej dotácie pripadajúca na roky 2018-2019

III. 5) Odložená daň

III. 5 b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období

Odložená daňová pohľadávka /ODP/ za rok 2016 sa zmenila zo sumy 38 235 € na sumu 435 953 €: odúčtovaním ODP z dotácií vo výške 14 575 €, odúčtovaním ODP na audit r. 2015 vo výške 594 €, zaúčtovaním ODP na audit r. 2016 vo výške 525 €, zaúčtovaním ODP z daň. straty 2016 vo výške 405 497 €, zaúčtovaním ODP n neuhradeného nájmu vo výške 17 €, zaúčtovaním ODP z opr.položky na BIOPLANT, s.r.o. vo výške 8 726 €.

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:	-2 121 349			30 963		
teoretická daň		0			0	
Daňovo neuznané náklady	237 963	0		203 518	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	72 108	0		71 893	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	24 554					
Spolu	-1 930 940	0	22,00	162 588	0	22,00
Splatná daň z príjmov		2 880			35 769	
Odložená daň z príjmov		- 445 079			-22 730	
Celková daň z príjmov		- 442 199			13 039	

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
Výroba krmných zmesí	3 092 823	2 819 900
Výroba oleja a výliskov	0	12 561
Výroba osív	601 740	677 811
Vlastná výroba spolu:	3 694 563	3 510 272
Skladovanie obilnín a olejní	105 767	42 394
Sušenie obilnín a olejní	390 158	162 188
Čistenie obilnín a olejní:	92 852	66 761
Vedenie účtovníctva	2 392	2 392
Nájom nehnuteľnosti	28 433	27 667
Prepravné služby	22 104	7 600
Ostatné služby	4 609	5 147
Spolu spolu:	646 315	314 149
Predaj osiva	641 576	721 192
Predaj obilnín	1 923 213	2 889 496
Predaj olejní	591 974	4 915 717
Predaj materiálu-krmivá	257 091	298 081
Predaj agrochemikálií	1 511 014	1 727 495
Predaj hnojív	1 926 393	2 072 089
Predaj PHM	2 465 676	2 620 863
Predaj ostatného tovaru	165 024	167 249
Tovar a materiál spolu:	9 481 961	15 412 172

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					
Výrobky	1 087	21 015	38 224	-19 929	-17 186
Zvieratá					
Spolu	1 087	21 015	38 224	-19 929	-17 186
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					

Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					-19 929	-17 186
---	--	--	--	--	---------	---------

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predch.účt.obdobie
Aktivácia krmných zmesí:	22 279 €	28 234 €
Aktivácia oleja	0 €	75 203 €
Aktivácia osiva:	439 €	640 €
Aktivácia vnútropodnikovej dopravy:	198 €	147 €
Aktivácia nákladov spolu:	22 916 €	104 224 €

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Rozpustenie invest.dotácie	69 405	71 891
Odškodnenie-zlá odroda osív	0	12 420
Sprostredkovanie obchodu	12 644	8 504
Ostatné	19 577	28 410
Ostatné výnosy z hosp.čin.spolu:	101 626	121 225

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)	2	2
Kurzové zisky počas roku (663.A)	2	3
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	11 274	
SPOLU	11 278	5

V položke ost.fin.výnosy je predaj členského podielu a DPL v PD Uhrovec, predaj ukončený mimosúdnou dohodou.

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a udržiavanie	34 385	60 236
Cestovné	1 328	799
Náklady na reprezentáciu	8 629	6 465
Licenčné poplatky	100 195	92 132
Dialničné známky, mýto	18 930	13 168
Náklady na strážnu službu	56 782	56 324
Služby-inf.technológie	13 423	14 217
Ekon. a právne poradenstvo	12 193	12 307
Technické a iné kontroly	10 714	4 860
Výkony spojov	9 729	9 331
Ostatné služby	59 335	54 274
SPOLU	325 643	324 113

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Spotreba materiálu	3 238 749	3 116 695
Spotreba energií	266 561	239 613
Nákupná cena predaného tovaru	8 465 280	13 618 015
Osobné náklady	1 154 871	1 249 658
Dane a poplatky	43 013	46 953
Odpisy HM	293 832	303 295
Zostatková cena predaného materiálu a HM	242 062	287 360
Dary	700	2 000
Opravné položky k pohľadávkam	1 841 513	56 313
Pokuty a penále	45	250
Ostatné prevádzkové náklady	37 249	28 814
Manká a škody	228	249
Ost. náklady z hospodárskej činnosti spolu:	15 584 103	18 949 215

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)	100 680	142 821
Kurzové straty počas roku (563.A)	7	18
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	51 314	39 511
SPOLU	152 001	182 350

Súčasťou ost.fin.nákladov je predaj členského podielu a DPL v PD Uhrovec, predaj ukončený mimosúdnou dohodou.

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 000	8 183
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
iné uistovacie audítorské služby	1 700	1 500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	3 600	3 983
ostatné neaudítorské služby		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Majetok prijatý do úschovy:	0 €	969 688 €
Iné položky:	79 199 €	73 976 €
Podsúvahové účty spolu:	79 199 €	1 043 664 €

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
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	01	1 348 370	1 489 600
AGRO-COOP, a.s., Klátova Nová Ves	01	977 709	987 850
PD Chynorany	01	1 182 031	894 873
PPD Rybany	01	1 597 536	1 201 165
PPD Prašice	01	1 655 466	694 949
PD "BREZINA" Pravotice	01	289 591	335 499
Spolu za 01:	01	7 050 704	5 603 936
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	02	1 468 392	1 593 012
AGRO-COOP, a.s., Klátova Nová Ves	02	1 307 491	1 468 076
PD Chynorany	02	1 159 682	1 512 022
PPD Rybany	02	1 016 090	1 122 447
PPD Prašice	02	748 393	560 896
PD "BREZINA" Pravotice	02	456 438	627 817
Spolu za 02:	02	6 156 485	6 884 270
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	03	91 383	51 138
AGRO-COOP, a.s., Klátova Nová Ves	03	7 337	21 928
PD Chynorany	03	11 061	8 278
PPD Rybany	03	114 534	16 392
PPD Prašice	03	60 515	11 357
PD "BREZINA" Pravotice	03	2 473	2 829
Spolu za 03:	03	287 303	111 922

Kód 01 - Nákup rastlinných produktov od spriaznených osôb za rok 2016

Kód 02 - Predaj hotových výrobkov, tovarov a materiálu spriazneným osobám za rok 2016

Kód 03 - Predaj služieb spriazneným osobám za rok 2016

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

	Bežné účt.obdobie	Bezprostr.predch.účt.obdobie
Odmeny štatutárneho orgánu:	60 250 €	132 000 €
Odmeny dozorného orgánu:	29 750 €	60 000 €
Odmeny spolu:	90 000 €	197 500 €

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	3 078 700	0	0	0	3 078 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	48 541	0	0	0	48 541
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	463 636	1 792	0	0	465 428
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 792	0	0	0	29 792
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 924		1 697 074		-1 679 150
Ostatné položky					

vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Rok 2016 bol jednoznačne negatívne ovplyvnený skutočnosťou, že spoločnosť Provit SK, s.r.o. sa dostala do konkurzu a na celú výšku našich pohľadávok voči tejto spoločnosti sme tvorili opravnú položku, vďaka ktorej naše hospodárenie skončilo stratou: - 1 679 150 €.

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	3 078 700	0	0	0	3 078 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	48 541	0	0	0	48 541
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	426 949	36 686	0	0	463 636
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 792	0	0	0	29 792
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých					

rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	364 694	17 924	364 694	0	17 924
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					