

AGROCELL s.r.o.
991 08 Lesenice č. 117
IČO: 47 360 241
IČ DPH: SK2023836716

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Lesenice, september 2017

Ing. Ján Celleng
konateľ spoločnosti

OBSAH

VŠEOBECNÁ ČASŤ

- Základné údaje
- História spoločnosti
- Orgány spoločnosti
- Predmet podnikania

EKONOMIKA A FINANCOVANIE

- Výsledky hospodárenia
- Neobežný majetok
- Obežné aktíva
- Kapitálové účty a krátkodobé záväzky
- Vedenie účtovníctva

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2016

I. VŠEOBECNÁ ČASŤ – CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI:

ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Obchodné meno:	AGROCELL s.r.o. 991 08 Lesenice č. 117
IČO:	47 360 241
Deň vzniku:	21.08.2013
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie:	6 000,00 EUR

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť AGROCELL s.r.o. bola založená v roku 2013 ako podnik so zameraním na poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja, poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve a maloobchodnú činnosť.

Spoločnosť je zaregistrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, vložka č. 24730/S.

ORGÁNY SPOLOČNOSTI

K 31.12.2016

Štatutárny orgán:

KONATELIA:

Ing. Ján Celleng
Lesenice 58
991 08 Lesenice

Ing. Iveta Cellengová
Lesenice 58
991 08 Lesenice

Predmet podnikania

Spoločnosť AGROCELL s.r.o. vykonáva v zmysle svojho podnikateľského oprávnenia nasledovné činnosti:

- Poľnohospodárstvo a lesníctvo vrátane nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá
- Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Skladovanie
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Vedenie účtovníctva
- Reklamné a marketingové služby
- Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- Administratívne služby
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov

- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
- Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- Ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, kempingoch triedy 3 a 4
- Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

II. EKONOMIKA A FINANCOVANIE

VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA

NÁKLADY A VÝNOSY ZA ROK 2016

NÁKLADY:

Účet	Názov účtu	Spolu v €
501	Spotreba materiálu	199329
502	Spotreba energia	713
504	Predaný tovar	29421
511	Opravy a udržiavanie	1527
512	Cestovné- doprava	
513	Náklady na reprezentáciu	91
518	Ostatné služby	91201
521	Mzdové náklady	10107
524	Zákonné sociálne poistenie	1961
527	Ostatné sociálne náklady	200
531	Cestná daň	146
532	Daň z nehnuteľnosti	5574
538	Ostatné dane a poplatky	560
541	Zostatková cena predaného NaHIM	
543	Dary	
544	Zmluvné pokuty a penále	
545	Ostatné pokuty a penále	90
546	Odpis pohľadávok	
547	Tvorba a zaučtovanie opravných položiek k pohľadávkam	
548	Ostatné prevádzkové náklady	1392
551	Odpisy NaHIM	57737
559	Tvorba opravných položiek	
PREVÁDZKOVÉ NÁKLADY SPOLU		400049

562	Úroky	2963
563	Kurzové straty	
568	Ostatné finančné náklady	2082
574	Tvorba rezerv	
FINANČNÉ NÁKLADY SPOLU		5045
582	Manká a škody	
588	Ostatné mimoriadne náklady	
MIMORIADNE NÁKLADY SPOLU		0
NÁKLADY CELKOM		405094

VÝNOSY:

Účet	Názov účtu	Spolu v €
601	Tržby za vlastné výrobky	286835
602	Tržby za predaj služieb	6122
604	Tržby za predaj tovaru	19710
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	304
613	Produkcia výrobkov rastlinnej výroby	2000
621	Aktivácia materiálu	
622	Aktivácia služieb	
624	Aktivácia HIM	
641	Tržby z predaja NaHIM	
642	Tržby z predaja materiálu	
644	Zmluvné pokuty a penále	
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	
648	Ostatné prevádzkové výnosy	100740
659	Zúčtovanie opravnej položky	
PREVÁDZKOVÉ VÝNOSY SPOLU		
662	Úroky	
663	Kurzové zisky	
668	Ostatné finančné výnosy	
674	Zúčtovanie rezerv	
FINANČNÉ VÝNOSY SPOLU		
688	Ostatné mimoriadne výnosy	
MIMORIADNE VÝNOSY SPOLU		0
VÝNOSY CELKOM		415711

DAŇ Z PRÍJMU ZA BEŽNÚ ČINNOSŤ:

v €

591	Daň z príjmu - splatná z bežnej činnosti	2376
593	Daň z príjmu - splatná z mimoriadnej činnosti	
DAŇ Z PRÍJMU ZA BEŽNÚ ČINNOSŤ SPOLU		2376

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016:

v €

Prevádzkový HV	15661
Finančný HV	-5044
Mimoriadny HV	
HV (pred zdanením)	10617

v €

HV PO ZDANENÍ:	8241
----------------	------

NEOBEŽNÝ MAJETOK

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky evidovala na majetkových účtoch neobežný majetok v obstarávacej hodnote 307058 €. Z uvedenej sumy predstavuje hmotný dlhodobý majetok hodnotu 307058 €. Evidovaný dlhodobý majetok spoločnosti bol ku dňu účtovnej závierky inventarizovaný a vykonanou inventúrou neboli zistené rozdiely medzi fyzickým a účtovným stavom majetku.

Zostatková účtovná hodnota neobežného majetku je ku dňu účtovnej závierky 142283 €.

Štruktúra neobežného majetku (v €):

Druh majetku	Obstarávacia hodnota majetku	Zostatková účtovná hodnota majetku	Percento opotrebenia
Nehmotný inv.majetok			
Z toho:			
- software			
Hmotný inv.majetok	307058	142283	53,66
Z toho:			
- samostatné hnuiteľné veci	307058	142283	53,66
- dopravné prostriedky			
- stavby			
- základné stádo			
- obstarávaný DHM			
- umelecké diela			

OBEŽNÉ AKTÍVA

Zásoby

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vykazuje zostatok tovarových zásob na skladoch a v predajniach vedených na účtoch účtovnej skupiny 13 v hodnote 4167 €.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky neeviduje dlhodobé pohľadávky.

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky eviduje krátkodobé pohľadávky z obchodných vzťahov na účtoch účtovnej skupiny 31 v celkovej výške 588 €. Zostatky účtov pohľadávok boli ku dňu riadnej účtovnej závierky dokladovo inventarizované a preverením neboli zistené rozdiely.

KAPITÁLOVÉ ÚČTY A DLHODOBÉ A KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY

Základné imanie a kapitálové fondy

V súlade so zakladateľskou zmluvou spoločnosti a v súlade s výpisom z obchodného registra vykazuje spoločnosť ku dňu účtovnej závierky hodnotu základného imania vo výške 6000 EUR.

Krátkodobé záväzky

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky vykazuje zostatok krátkodobých záväzkov z obchodných vzťahov v celkovej výške 71523 €, záväzky voči spoločníkom nie sú, záväzky voči zamestn. vo výške 251 €, zo soc.poistenia 278 € a daňové záväzky vo výške 2522 €.

Dlhodobé záväzky a bankové úvery

Spoločnosť ku dňu riadnej účtovnej závierky vykazuje dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu vo výške 158 €, ostatné záväzky nie sú, iné z kúpy podniku vo výške 68783 €.

VEDENIE ÚČTOVNÍCTVA

Spoločnosť účtuje v súlade s § 36 Obchodného zákonníka a Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v sústave podvojného účtovníctva. Účtovníctvo spoločnosti je vedené prostredníctvom prostriedkov výpočtovej techniky.

Spoločnosť má vytvorenú účtovnú osnovu v súlade s Opatrením MF SR z 2. Decembra 2015 č. MF/19930/2015-74, ktorým sa ustanovuje účtovná osnova a postupy účtovania pre podnikateľov v znení neskorších úprav. Použíte postupy účtovania zodpovedajú zásadám stanovených opatrením.

Počiatkový účet súvahový pri otváraní účtovných kníh v roku 2016 nadväzuje na konečný účet súvahový k 31.12.2015, čím bola zabezpečená kontinuita účtovníctva a nadväznosť na súvahu a na zostatky súvahových účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie skončilo.

Pohľadávky a záväzky spoločnosti sú vedené analyticky podľa jednotlivých dodávateľov a odberateľov. Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky odsúhlasila významné záväzky s jednotlivými veriteľmi. Spoločnosť vytvorila opravné položky na ťarchu nákladov k tým pohľadávkam, u ktorých predpokladá, že predstavujú riziko, že nebudú úplne alebo z časti dlžníkmi zaplatené.

Majetok a záväzky vedené v cudzích menách spoločnosť ku dňu účtovnej závierky prepočítala kurzom NBS. K vyčísleným kurzovým stratám spoločnosť vytvorila rezervy na kurzové straty.

Riadna účtovná závierka k 31.12.2016 bola vykonaná v súlade s § 17 až 21 Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, § 8 opatrenia MF SR č. MF/19930/2015-74 a následných opatrení, ktorými sa ustanovuje usporiadanie položiek súvahy a výkazu ziskov a strát a ich obsahové vymedzenie pre podnikateľov obsah poznámok tvoriacej súčasť účtovnej závierky podnikateľov.

III. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2016

- **ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA K 31.12.2016**
- **POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZA ROK 2016**

Boli podané elektronicky cez finančnú správu.