

**I. Údaje o účtovnej jednotke**

a/ Obchodné meno účtovnej jednotky  
**„Poľnohospodárske družstvo v Chynoranoch“**

Sídlo účtovnej jednotky:  
**Bernolákova ulica 202/18, Chynorany , 956 33**

Deň zápisu do obchodného registra:

**01.01.1973**

Družstvo bolo pretransformované v zmysle zmysle § 765 Zák.č.513/91 Zb., a Zák. č.42/92 Zb.. Stanovy družstva boli prijaté členskou schôdzou družstva dňa 26.9.1992 v zmysle Zák. č. 513/91 Zb.. Zmeny stanov družstva boli schválené dňa 28.02.1995

01.03.1996  
28.02.1997  
27.02.1998  
03.03.2000  
27.02.2002  
05.03.2004  
04.03.2005

Do obchodného registra Okresného súdu Trenčín je Poľnohospodárske družstvo v Chynoranoch zapísané: Oddiel: Dr, vložka číslo: 10085/R.

Právna forma:

**Družstvo**

b/ Opis hospodárskej činnosti:

**Výroba a predaj poľnohospodárskych výrobkov, prenájom nehnuteľnosti, prenájom strojov a prístrojov, cestná verejná nákladná doprava, poskytovanie stravovania a občerstvenia, poskytovanie služieb v rámci poľnohospodárstva, výroba hotových krmív pre hospodárske zvieratá, mäsiarstvo.**

c/ Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	114	115
Štav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	114	114
počet vedúcich zamestnancov	10	9

d/ účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

- e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
**Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia k 31.12.2017.**
- f/ Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:  
**Členskou schôdzou poľnohospodárskeho družstva v Chynoranoch dňa 10.03.2017**

## II. Účtovné zásady a účtovné metódy, postupy

- a/ Poľnohospodárske družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
- c/ **Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku**  
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
    - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou
  
  - Obstarávacia cena obsahovala náklady súvisiace s obstaraním :
    - dopravné
    - poistné
    - poštovné
    - balné
    - iné
  
  - **menovitou hodnotou:**
    - peňažné prostriedky a ceniny
    - pohľadávky
    - záväzky
    - pôžičky, úvery
  
  - **vlastnými nákladmi:**
    - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
    - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
    - Vlastné náklady obsahovali:
      - priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
      - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť – z nepriamych nákladov do ceny výrobku vstupoval len podiel výrobného režie na jednotlivých výkonov, podiel správneho režie do ceny nevstupoval

Zásoby rovnakého druhu na sklade sa účtovali v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z cien, ktorými boli ocenené zásoby. Vážený aritmetický priemer sa prepočítaval po každom nákupe, alebo po každom zúčtovaní produkcie vlastných výrobkov.

#### d/ **Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**

Interným predpisom boli stanovené pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku :

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 €, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ľarchu účtu zásob a eviduje ho v operatívnej evidencii. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie , zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy, zaokrúhľovanie odpisov,

-účtovná jednotka v roku 2017 stanovila v internom predpise spôsob odpisovania DHM tak že účtovné odpisy sa rovnali daňovým odpisom, metóda odpisovania – lineárny odpis.

Účtovná jednotka v roku 2017 zaradila hmotný majetok do odpisových skupín podľa prílohy č.1 k zákonu č. 595/2003 Z.z.

#### e/ **Poskytnuté dotácie**

Poľnohospodárskemu družstvu v roku 2017 boli poskytnuté nasledovné dotácie:

Jednotná platba na plochu	626933 €
Vyrovnačí príspevok za znevýhodnené oblasti	957 €
Osobitná platba za cukor	47989 €
Platba na dojnice	232718 €
Úhrada finančnej disciplíny	12162 €
Dobré životné podmienky zvierat	173864 €
Jednorazová podpora v sektore mlieka, b.mäsa	42991 €

#### f/ **Oprava chýb minulých účtovných období**

Interným predpisom boli stanovené pravidlá na účtovanie chýb minulých účtovných období.

Podľa výšky sumy sa zúčtovávajú buď výsledkovo do bežného účtovného obdobia alebo na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

### III. Údaje vykazované v súvahe

#### Údaje vykazované na strane pasív v €

##### **Dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľky poskytujú prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Informácia o obmedzení používania a nakladania s dlhodobým majetkom:

Účtovná jednotka má na časť DHM zriadené záložné právo v Katastri nehnuteľnosti a v Notárskom centrálnom registri záložných práv. Záložné právo je zriadené v prospech VÚB, a.s. a Pôdohospodárskej platobnej agentúry.

**Dlhodobý hmotný majetok – rok 2017**  
**Ocenenie dlhodobého hmotného majetku**

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok Súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	662768	90902			753670
Stavby	13	7424530	491043			7915573
Samost.HN veci	14	9232249	252416	178361		9306304
Základ.stádo	16	1447766	569727	548595		1468898
Ostatný DHM	17	863				863
Spolu:		18768176	1404088	726956		19445308

**Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku – rok 2017**

Oprávky a opravné oložky podľa Položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	428				428
Stavby	13	5592383				5858661
Samost. HN veci	14	8497144				8610166
Základ.stádo	16	592805				637288
Ostatný DHM	17	0				0
Spolu:		14682760				15106543

**Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku – rok 2017**

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	662340	753242
Stavby	13	1832147	2056912
Samost. HN veci	14	735105	696138
Základné stádo	16	854961	831610
Ostatný DHM	17	863	863
Spolu:		4085416	4338765

**Dlhodobý hmotný majetok – rok 2016****Ocenenie dlhodobého hmotného majetku**

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok Súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	531990	130804	26		662768
Stavby	13	6710593	713937	0		7424530
Samost.HN veci	14	8772458	476686	16895		9232249
Základ.stádo	16	1409731	689201	651166		1447766
Ostatný DHM	17	863	0	0		863
Spolu:		17425635	2010628	668087		18768176

**Oprávky a opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku – rok 2016**

Oprávky a opravné položky podľa Položiek súvahy	Riadok súvahy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+-)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	428	0	0		428
Stavby	13	5317568	274815	0		5592383
Samost. HN veci	14	8270055	243984	16895		8497144
Základ.stádo	16	627435	616536	651166		592805
Ostatný DHM	17	0	0	0		0
Spolu:		14215486	1135335	668061		14682760

**Zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku – rok 2016**

Zostatková hodnota podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Zostatková hodnota na začiatku bežného účtovného obdobia	Zostatková hodnota na konci bežného účtovného obdobia
Pozemky	12	531562	662340
Stavby	13	1393025	1832147
Samost. HN veci	14	502403	735105
Základné stádo	16	782296	854961
Ostatný DHM	17	863	863
Spolu:		3210149	4085416

**Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku je uvedený v tabuľke. Na dlhodobý finančný majetok sa netvorila opravná položka. V bežnom účtovnom období nenastali zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s ním nakladať.

**Obstarávacia cena dlhodobého finančného majetku**

Dlhodobý finančný majetok podľa položiek súvahy	Riadok Súvahy	Ocenenie na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Poľnoslužby Bebrava a.s.	24	66091	0	0		66091
Roľnícko-družstevný zväz	28	1643	0	0		1643
Odbytová spol.cukr. repy	28	1029	0	0		1029
Slovenské biolog. Služby	28	631	0	0		631
Slov.zväz prvovýr.mlieka	28	166	0	0		166
OD Bebrava – HD	28	0	0	0		0
Biochyn, s.r.o	23	3319	0	0		3319
Spolu:		72879	0	0		72879

Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bolo obstarávacou cenou.

**Pohľadávky 1815976 €**

Pohľadávky podľa splatnosti:		v €
Pohľadávky do lehoty splatnosti		1642263
Pohľadávky po lehote splatnosti		173713
z toho so splatnosťou	do 30dní	58681
	31-60 dní	24320
	61-90dní	9107
	91-180 dní	27869
	nad 180 dní	53736

**Opravné položky**

Stav k 01.01.2017	54698 €
Zúčtované v roku 2017	0 €
Stav k 31.12.2017	54698 €

Poľnohospodárske družstvo vytvorilo v minulých účtovných obdobiach účtovné opravné položky k pohľadávkam firmy COLLAGEN SLOVAKIA, s.r.o. vo výške 100%, na základe odhadovanej vymožitelnosti podľa skúsenosti z minulých období. Opravné položky boli vytvorené v celkovej sume 31108 €, z toho 20267 € k nakúpeným pohľadávkam – daňovo neuznaným. Zvyšných 10841 € boli opravné položky vytvorené v roku 2011 k pohľadávkam, o ktorých sa účtovalo výsledkovo, čiže do príjmov. U týchto pohľadávok na základe počtu dní

po splatnosti sa v roku 2011 vytvorili daňovo uznané opravne položky v sume 5356 € a v roku 2012 do daňového priznania, ako položky znižujúce základ dane sa uviedla suma 5246,98 a v roku 2013 sumu 108,50€ - 50% z faktúry č.9100621.

V roku 2012 bolo účtované o opravnej položke k fa č, 11100455 – Mäsotop s.r.o. splatnej dňa 05.01.2012, vo výške 100% 12802,47 €. Táto opravná položka v roku 2012 nebola daňovo uznaná a celá suma je pripočítateľnou položkou k základu dane. V roku 2013 do daňového priznania, ako položky znižujúce základ dane sa uviedla suma 6401,23 € - 50% z faktúry a v roku 2014 zvyšná časť v sume 6401,23 €.

V roku 2014 bola vytvorená 20% opravná položka k pohľadávkam firmy Bitúnok Vestenice, s.r.o. a v roku 2015 bol zúčtovaný rozdiel do výšky 50% z pohľadávky a v roku 2016 bola zúčtovaná opravná položka do 100% hodnoty pohľadávky v sume 4729,60 €.

Odložená daňová pohľadávka k 31.12.2017 - 2989 €

- neuhradený nájom fyzickým osobám - daňová pohľadávka 1407 €  
- zmarené investície účtované v roku 2016- daňová pohľadávka 1582 €

Názov položky	R 2017	R 2016
Pokladnica, ceniny	4177	5109
Bežné bankové účty	1300228	773096
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>1304405</b>	<b>778205</b>

### Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období - stav k 01.01.2017 15612 €  
stav k 31.12.2017 12111 €

### Údaje vykazované na strane pasív v €

Základné imanie k 31.12.2017 508524  
z toho: upísané k 31.12.2017 288508  
Vlastné imanie k 31.12.2017 6469543  
z toho: základné imanie 508524  
fond DPL 346278  
majet. podiel – rezerva 1885418  
nedeliteľný fond z kapit. vkladov 1479572  
nedeliteľný fond tvorený zo zisku 252483  
fond na nákup DPL 193022  
investičné dotácie 734307  
kapitalový fond – meliorácie 39833  
nerozdelený zisk minulých rokov 802472  
výsledok hospodárenia za rok 2017 226215

Poľnohospodárske družstvo vydalo 28866 družstevných podielnických listov. Hodnota jedného podielnického listu je 33,19391887 €. Družstevné podielnické listy boli vydané nečlenom PD. Dňa 05.03.2010 členovia družstva na členskej schôdzi rozhodli o premene podoby a formy DPL vydaných družstvom (pôvodne v zaknihovanej podobe) na listinnú podobu na meno.

U členov PD výška základného členského vkladu je 3652 €. K 31.12.2017 účtovná jednotka evidovala výšku základných členských vkladov v sume 244684 € a ďalší členský vklad v sume 263840 €. K 31.12.2017 PD malo 67 členov.

### Rozdelenie účtovného zisku za predchádzajúce obdobie – rok 2016

zisk za účtovné obdobie r.2016 137339 €  
rozdelenie: dividendy 137339 €

Vyplatené dividendy €:v roku 2010 17719  
v roku 2011 57464  
v roku 2012 109821  
v roku 2013 141751  
v roku 2014 164727  
v roku 2015 168439  
v roku 2016 41626  
  
v roku 2017 137280

### Rezervy

Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov v €

Druh rezervy	Stav na Začiatku Bežného Účtovného Obdobia	Tvorba	Zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Predpokla- daný rok použitia
Nevyčerpaná dovolenka za r.2016	75206		75206	0	
Fondy soc.zabez. k nevyč.dovol. r.2016	26473		26473	0	
Nevyčerpaná dovolenka r.2017		85305		85305	2018
Fondy soc.zabez. k nevyč.dovol.r.2017		30027		30027	2018
Spolu	101679	115332	101679	115332	

**Závázky 770577 €**

Závázky podľa splatnosti:		v €
Závázky do lehoty splatnosti		746537
Závázky po lehote splatnosti		24040
z toho so splatnosťou	do 30dní	24040
	31-60 dní	0
	61-90dní	0
	91-180 dní	0
	nad 180 dní	0

Závázky podľa zostatkovej doby splatnosti:		v €
- do jedného roka		664442
z toho: z obchodného styku		354188
voči spoločníkom		1017
voči zamestnancom		145524
zo sociálneho zabezpečenia		107085
daňové záväzky a dotácie		40590
ostatné		9038
z toho: vyrovnací podiel		4995
- od jedného do piatich rokov		106135
z toho: zo sociálneho fondu		19247
vyrovnací podiel		86888

Závázky so sociálneho fondu:		v €
Stav k 01.01.2017		14652
Tvorba zo zisku z r.2016		0
Tvorba z nákladov r.2017		14046
Čerpanie		9451
Stav k 31.12.2017		19247

**Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci r 2017**

Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej Výpomoci	Mena	Hodnota v €	Úroková sadzba %	Splatnosť	Forma Zabezpečenia
Kontokorentný účet	€	219228	1,70%	26.04.2018	B zmenka
Termínovaný úver	€	701380	Fix2,00%	20.04.2023	Zálož.práv
Termínovaný úver		898659	1,60%	31.12.2018	Zálož.práv
Spolu:	€	1819267			

## Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci R 2016

Charakter bankového úveru, pôžičky, finančnej výpomoci	Mena	Hodnota v €	Úroková sadzba %	Splatnosť	Forma Zabezpečenia
Kontokorentný účet	€	62230	1,70%	26.04.2017	B zmenka
Termínovaný úver	€	518249	Fix2,00%	20.04.2023	Zálož.práv
Termínovaný úver		583909	1,60%	31.12.2018	Zálož.práv
Spolu:	€	1164388			

Výnosy budúcich období:	stav k 01.01.2017	1021324 €
	stav k 31.12.2017	1183444 €
	prírastky v r.2017	315983 €
	úbytky v r. 2017	153863 €

Výdavky budúcich období:	stav k 01.01.2017	2526 €
	stav k 31.12.2017	2458 €

#### IV. Informácie dopĺňajúce výkaz ziskov a strát

##### Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	R 2017 v €	R 2016 v €
Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Výrobky RV	1829238	2172048
	ŽV	2352919	1733848
	ŽV Zvieratá	481624	493730
	Pomocnej výroby	994642	808059
	Služby: nákl. doprava	5892	1145
	Traktory	11493	6610
	Kombajny	108	3395
	Ost. Pomocné činnosti	15704	14565
	Závodné stravovanie	44842	40938
	Rekreačné zariadenie	1535	1357
	Spolu:	5737997	5275695
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	Nedokončená výroba	52341	-129094
	Výrobkov	-85538	254173
	Zvierat	25466	-84835
	Spolu:	-7732	40244
<b>Druh výnosov</b>	<b>Opis</b>	<b>Suma v €</b>	<b>Suma v €</b>

Výnosy pri aktivácii nákladov	Aktivácia zvierat	569128	687301
	Ostatná aktivácia	60314	53205
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	Tržby z predaja DHM	133287	126186
	Tržby z predaja nákup.mater.	12515	4801
	Dotácie – prevádzkové	1137614	1058921
	- investičné	153863	102984
	Náhrady mank a škôd	1494	12308
	Ostatné výnosy hosp.činnosti	70912	260362
Finančné výnosy	Výnosové úroky	10340	10358
	Ostatné finančné výnosy	126	126

### Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	R 2017 v €	R 2016 v €
Spotreba nakúpeného materiálu	Krmivá	143388	183096
	Komponenty do kŕmnych zm.	693316	693219
	Osivá	262687	257505
	Hnojivá	299353	319128
	Chemické ochranné prostried.	402436	426932
	Pohonné hmoty a palivá	378045	388829
	Stavebný materiál	5744	4318
	Náhradné diely	333575	264298
	Potraviny v závodnom strav.	39518	34637
	Ostatný materiál	295708	270340
Spotreba energie	Elektrickej	138550	153907
	Plynu	52407	96806
	Vody	25057	25228
Náklady za poskytnuté služby	Opravy	414478	198091
	Cestovné náhrady	18	91
	Reprezentačné	1370	1373
	Sušenie a čistenie výrobk. RV	6586	10248
	Plemenárske služby	88162	87288
	Veterinár. služby	40228	35084
	Likvidácia odpadu	26348	17763
	Nájomné	140961	144875
	Ostatné služby výrobn.povah.	49242	40810
	Strážna služba	52297	52488
	Overenie účtovnej jed.audítor.	2000	1800
	Ostatná služ.nevýrob.povahy	78486	247121
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Daň z motorových vozidiel	4406	4217
	Daň z nehnuteľnosti.	90344	90848
	Ostatné poplatky	5943	5609
	Odpisy DHM	887967	850365
	Z toho zvieratá	330307	331566
	Zostatková cena predan.DHM	262165	284997
	Zostatková cena predan.mat.	7515	3867
Dary	3487	3182	

	Pokuty a penále	8	68
	Príspr.iným organiz.	3786	3821
	Manká a škody	4	1632
	Ostatné nákl.z hosp. činností	358	28388
Finančné náklady	Kurzové straty	0	0
	Nákladové úroky	28313	14581
	Poistné náklady	42446	50511
	Ostatné finančné náklady	3890	10592

### Daň z príjmov

Účtovná jednotka účtovala v roku 2017 o odloženej daňovej pohľadávke – 2989 € z dôvodu neuhradeného nájomného za pôdu fyzickým osobám a zmareným investíciám účtovaným v r.2016.

Text	R2017 v €	R2016 v €
Splatná daň	61325	43916
Odložená daň ( záväzky +, pohľadávky -)	1060	-2287
-Účtovaná daň z príjmov spolu na 59.	62385	41629
HV pred zdanením	288600	178968
HV upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky	292022	199604
Odpočet daňovej straty z predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia	0	0
Neuhradený nájom fyzickým osobám 6698 € x 21 %	-1407	-1642
Zmarené investície účt. v r.2016, daňovo r.2017 3930 x 21%	825	-2408
Uhradený nájom z r.2016– 7819 € x 21 %	1642	1763
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou		0

### V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Poľnohospodárke družstvo nemá podmienený majetok, ani podmienené záväzky.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t.j. 31.12.2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky t.j. 12.02.2018 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú jednotku.

### VII. Informácie o spriaznených osobách

Základné imanie družstva tvoria majetkové podiely fyzických osôb, členov družstva, Žiadny z členov družstva nemá podiel na majetku alebo na hlasovacích právach družstva viac ako 25%.

Družstvo má podiel na základnom imaní v iných účtovných jednotkách a to s vplyvom podstatným v rámci podielovej účasti – Biochyn s.r.o. – spoločný rozhodujúci vplyv a s podielom pod 25% - Poľnoslužby Bebrava a.s..

Transakcie medzi spriaznenými osobami: Biochyn, s.r.o

Druh transakcie	Výnosy - predaj	Náklady - nákup
Úroky z pôžičiek	10340	
Služby	19213	1762
Zásoby, materiál	294842	22100

Transakcie medzi spriaznenými osobami: Poľnoslužby Bebrava, a.s.

Druh transakcie	Výnosy - predaj	Náklady - nákup
Úroky z pôžičiek		
Služby	565	7244
Zásoby, materiál	1189025	1162097

**VIII. Ostatné informácie**

Žiadne

**IX. Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položky vlastného imania	Stav na začiatku R 2016	Prírastky	Úbytky	Stav na konci R2016
Vlastné imanie spolu :	6323268	126693	63646	6386315
- základné imanie zapísané v OR (411)	288508	0	0	288508
- základné imanie nezapísané v OR ( 411)	281430	7304	55423	233311
- nedeliteľný fond tvorený z kapitálových vkladov (418)	1447188	20897		1468085
- ostatné kapitálové fondy ( 413)	3017114		6042	3011072
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV(415,416,414)				
- fondy tvorené zo zisku(421,422,423,427)	445505	0	0	445505
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	804398	278	2181	802495
- účtovný zisk, strata po zdananí	39125	98214		137339

Položky vlastného imania	Stav na začiatku R 2017	Prírastky	Úbytky	Stav na konci R2017
Vlastné imanie spolu :	6386315	107666	24439	6469542
- základné imanie zapísané v OR (411)	288508			288508
- základné imanie nezapísané v OR ( 411)	233311	7304	20599	220016
- nedeliteľný fond tvorený z kapitálových vkladov (418)	1468085	11487		1479572
- ostatné kapitálové fondy ( 413)	3011072		3817	3007255
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV(415,416,414)				
- fondy tvorené zo zisku(421,422,423,427)	445505			445505
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	802495		23	802472
- účtovný zisk, strata po zdanení	137339	88876		226215

**Prehľad peňažných tokov CASH FLOW za rok použitím nepriamej metódy**

Názov riadku	Rok 2017	Rok 2016
<b>A PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>		
Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (+/-)	288600	178968
A.1 Nepeňažné operácie ovplyv.výsled.hospod.pred.	1200245	1504473
A.1.1. Odpisy DHM a DNHM (+)	887967	850365
A.1.2. Zost.hodn.DHM a DNHM pri vyrad.s výnim.pred	0	0
A.1.3. Odpis opravnej položky k nadob.majetku (+)	0	0
A.1.4. Zmena stavu dlhod.rezerv (+)	0	0
A.1.5. Zmena stavu opravných položiek	0	4730
A.1.6. Zmena stavu pol.časového rozlíš. nákl.a vý.	165553	486470
A.1.7. Dividendy a iné podiely učit.do výnosov	-126	-126
A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	28313	14581
A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	-10340	-10358
A.1.10.Kurz.zisk k peň.prostr. ku dňu závierky	0	0
A.1.11.Kurz.strata k peňaž.prostr. ku dňu závier.	0	0
A.1.12 Výsledok z predaja DM s výn.peň.ekviv.	128878	158811
A.1.13.Ost.pol.nep.char.oplyv.výsl.hospodár.	0	0
A.2. Vplyv zmien pracov.kapitálu	-121249	-186206
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádz.činnosti	-85050	-382120
A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti	65681	194022
A.2.3. Zmena stavu zásob	-101880	1892
A.2.4. Zmena stavu KFM s výn peň.prostried.	0	0
A* Peňažné toky z prev.činnosti(Z/S+A1+A2)	1367596	1497235
A.3. Prijaté úroky s výn inv.činnosti(+)	10340	10358
A.4. Výdavky na zaplat.úroky(-)	-28313	-14581
A.5. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku	126	126
A.6. Výdavky na zaplat.dividendy	0	0
A** Peňaž toky z prevádzk.činnosti	1349749	1493138
A.7. Výdavky na daň z príjmov	-62385	-41629
A.8. Príjmy mimor.charakteru na prev.činnosť.	0	0
A.9. Výdavky mimor.charakteru na prev.činnosť	0	0
A*** Čistý peňaž.tok z prev.činnosti(A1-A9)	1287364	1451509
<b>B PEŇAŽNÉ TOKY Z INVEST.ČINNOSTI</b>	0	0
B.1. Výdavky Nna obstar.DNHM	0	0
B.2. Výdavky na obstar.DHM	-668883	-1317215

Názov riadku	Rok 2017	Rok 2016
B.3. Výdavky na obstar.Dlh.cen.papierov a podiel	0	0
B.4. Príjmy z pred.DHM (+)	0	0
B.5. Príjmy z predaja DHM (+)	133287	126186
B.6. Príjmy z predaja cenných papierov	0	0
B.7. Výdavky na dlhod.pôžičky tretím osobám	0	0
B.8. Príjmy zo splácaní dlhod.pôžičiek	0	0
B.9. Výdavky na dlhod.pôžičky tretím osobám	0	0
B.10. Príjmy zo splác.pôžičiek tretím osobám	0	0
B.11. Prijaté úroky okr.prevádzkových	0	0
B.12. Príjmy z dividend a pod.na zisku okr.prev.	0	0
B.13. Výdavky s derivátmi z fin.činnosti	0	0
B.14. Príjmy z derivátmi z fin.činnosti	0	0
B.15. Výdavky na daň z príjmov z invest.činností	0	0
B.16. Príjmy mimor.charakt.na inv.činnosť	0	0
B.17. Výdavky mimor.charakt.na inv.činnosť	0	0
B.18. Ostatné príjmy na invest.činnosť	0	1763
B.19. Ostatné výdavky na invest.činnosť	-725895	-672137
B* Čisté peňažné toky z invest.činnosti(B1-B20)	-1261491	-1861403
C Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C.1. Peňažné toky vo vl.imaní	-154475	-95466
C.1.1. Príjmy z upísaných akcií a obch.podielov	7304	7304
C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do VI spol.lebo ÚJ	0	0
C.1.3. Prijaté peňažné dary	0	0
C.1.4. Príjmy z úhradu straty spoločníkmi	0	0
C.1.5. Výd. na obstar.lebo odkúp.vlastn.akcií.	-24416	-61464
C.1.6. Výdavky spoj.so zníž.fondov	-137363	-41306
C.1.7. Výdavky na vypl.podielu na VI	0	0
C.1.8. Výdavky z iných dôv.zníž.VI	0	0
C.2. Peňažné toky z finanč.činnosti	497805	1118377
C.2.1. Príjmy z emisie DCP	0	0
C.2.2. Výdavky na úhradu záv.y DCP	0	0
C.2.3. Príjmy z úverov banky	1131610	1875416
C.2.4. Výdavky na splác.úverov banke	-633729	-773258
C.2.5. Príjmy z prij.pôžičiek(+)	0	0
C.2.6. Výdavky na splác.pôžičiek	0	0
C.2.7. Výdavky na úhradu záv.z použ.majetku	-27491	-51731

Názov riadku	Rok 2017	Rok 2016
C.2.8. Príjmy z ost.záväzkov z fin.činnosti	36866	74278
C.2.9.Výdavky na splác.ost.záväzkov z fin.činnost	-9451	-6328
C.3. Výdavky na zaplat.úroky okr.prev.činností()	0	0
C.4. Výdavky na zaplat.divid.okr.prevádz.	0	0
C.5. Výdavky as derivátmi finančnými	0	0
C.6. Príjmy s derivátmi finančnými	0	0
C.7. Výdavky na daň z príjmov z fin.čin.	0	0
C.8. Príjmy mimor.charakt fin.činností	0	0
C.9. Výdavky mimor.char.z fin.činností	0	0
C* Čisté peňažné toky z finanč.činností	343330	1022911
D. Čisté zvýšenie/zníženie/peňaž.prostr.A+B+C	369203	613017
E. Stav peňaž prostriedkov na začiatku ÚO	715974	102957
F. Stav peňažných prostriedkov na konci ÚO	1085177	715974
G. Kurzové rozdiely ku dňu zost.účet závierky	0	0
H. Zostatok peňaž.prostriedkov upr.o kurz.roz	1085177	715974