

Čl. I. Všeobecné informácie

obchodné meno: **Roľnícke družstvo KLENOVEC**

sídlo: ul. 1. mája 566, 980 55 Klenovec

dátum založenia: 15.2.1971

dátum vzniku: 15.2.1971

zápis: Obchodný register Okresného súdu v Banskej Bystrici odd. Dr., vložka č. 285/S

Opis hospodárskej činnosti: poľnohospodárska výroba a lesníctvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja, účtovnícke práce, obchodná činnosť s tovarom mimo koncesovaných a viazaných, opravy poľnohospodárskych strojov a motorových vozidiel, cestná nákladná doprava

Informácie k časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	77	79
počet vedúcich zamestnancov	6	6

Počet členov Roľníckeho družstva Klenovec k 31.12.2017 je 211.

Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka družstva zostavená k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka družstva k 31.12.2016 bola schválená členskou schôdzou, dňa 23.06.2017. Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola uložená elektronickou podateľňou do registra účtovných závierok 11.10.2017.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

2. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu a činnosť.
3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1660 eur a od 1. marca 2009 - 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2400 eur, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
4. Účtovná jednotka má vo vlastníctve software na spracovanie nájomných zmlúv v nadobúdacej hodnote 3952,- €, v roku 2017 je už doodpisovaný.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Do dlhodobého hmotného majetku v roku 2017 bol zaradený majetok v hodnote 18 935,- € - stroje a zariadenia a 72 279 € zvieratá základné stádo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku účtovné sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 996 eur, od 1.3. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú. Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania do 28. 2. 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1700 eur sa považuje za dlhodobý hmotný majetok aj po tomto dátume a pokračuje sa v jeho odpisovaní.
4. V ÚJ sa vypracuje každoročne tabuľka podľa jednotlivého dlhodobého hmotného majetku, so stanovenou metódou odpisovania, ročnou odpisovou sadzbou.
5. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia.
6. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.
7. Samostatne sú v účtovníctve vykázané DHM obstarané formou dotácii, kvôli sledovaniu odpisov v časovej a vecnej súvislosti k výnosom budúcich období.
8. Účtovné a daňové odpisy v družstve sa nerovnajú.

Cenné papiere a podiely

1. Družstvo eviduje iný druh dlhodobého finančného majetku vedeného na účte 063. Jedná sa o vložené vklady do spoločností.

Zásoby

1. Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál, skladovaný tovar, vlastné výrobky z rastlinnej výroby, živočíšnej výroby a výroby kŕmnych zmesí, chov mladých zvierat.
2. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
3. Nakupované zásoby sa
 - a) vyskladňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo
 - b) v maloobchode sa vyskladňujú vo vopred stanovenej cene. Pri vyskladnení zásob sa náklady pripadajúce na úbytky odchýliek od vopred stanovenej ceny vypočítajú vždy k poslednému dňu kalendárneho mesiaca (po zaúčtovaní všetkých pohybov zásob za mesiac) a to za každý analytický účet zásob. Úbytok vedľajších nákladov, pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí: $\text{Úbytok zásob za mesiac} * \text{priemerné percento}/100$.
4. Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahrňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady), časť nepriamych nákladov, bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.
5. Zásoby sa v účtovnej závierke vykazujú ocenením nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.
6. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - b) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky, batérie a podobne
7. Do noriem prirodzených úbytkov pri účtovaní tovaru v maloobchode s potravinami (ovocie a zelenina uhnitie, plesnenie, zmrznutie, zaparenie, pri mäsových výrobkoch vysušenie)
8. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. Opravné položky pri pomaly obrátových zásobách v r.2017 nevykazujeme.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu,

platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Vnútropodnikové ceny vlastných výrobkov rok 2015, 2016 a 2017:

Názov produktu	2015	2016	2017
Mlieko kravské	0,30 €/l	0,30 €/l	0,30 €/l
Ovčie mlieko	1,00 €/l	1,10 €/l	0,90 €/l
Ovčia vlna	0,20 €/kg	0,20 €/kg	0,20 €/kg
Hnojovica	0,27 €/hl	0,27 €/hl	0,27 €/hl
Maštalný hnoj	0,33 €/q	0,33 €/q	0,33 €/q
Ovčie exkrementy	0,27 €/q	0,27 €/q	0,27 €/q
Pastva	0,83 €/q	0,83 €/q	0,83 €/q
Pšenica ozimná, jarná	14,95 €/q	14,95 €/q	14,95 €/q
Pšeničná slama	0,83 €/q	0,83 €/q	0,83 €/q
Ovos	14,95 €/q	-	-
Ovos – slama	0,83 €/q	-	-
Raž ozimná v zelenej hmote	-	2,83 €/q	-
Kukurica v zelenej hmote	3,24 €/q	3,24 €/q	3,24 €/q
Kukurica na siláž	4,32 €/q	4,32 €/q	4,32 €/q
Senáž trávna	4,98 €/q	4,98 €/q	4,98 €/q
Seno lúčne	6,64 €/q	6,64 €/q	6,64 €/q
Senáž miešanka , senáž ďatelina	3,32 €/q	3,32 €/q	3,32 €/q
Senáž miešanka (strukovino-obilná, ovos-ďatelina)	5,66 €/q	5,66 €/q	5,66 €/q
Tráva – v zelenom	1,66 €/q	1,66 €/q	1,66 €/q
Strukovino-obilná miešanka, cirok, ovos s podsevom ďateliny	2,83 €/q	2,83 €/q	2,83 €/q
Krmné zmesi: KZ HD 11	19,54 €/q	23,11 €/q	22,20 €/q
KZ HD 03	20,05 €/q	21,22 €/q	21,65 €/q
KZ HD 02	23,16 €/q	23,44 €/q	23,21 €/q
KZ HD 04	18,75 €/q	19,80 €/q	18,74 €/q
KZ HD 12	24,09 €/q	23,93 €/q	21,40 €/q
Teľatá - narodenie	1,76 €/kg	1,76 €/kg	1,76 €/kg
Telce do 3 mesiacov cena váh. príř.	1,16 €/kg	1,16 €/kg	1,16 €/kg
Telce do 6 mesiacov	1,16 €/kg	1,16 €/kg	1,16 €/kg
Býky do 1 roka	0,93 €/kg	0,93 €/kg	0,93 €/kg
Jalovice do 1 roka	1,03 €/kg	1,03 €/kg	1,03 €/kg
Jalovice do 2 rokov	1,03 €/kg	1,03 €/kg	1,03 €/kg
Jalovice nad 2 roky	1,03 €/kg	1,03 €/kg	1,03 €/kg
Výkrm HD	1,16 €/kg	1,16 €/kg	1,16 €/kg
Ciciaky cena narod. 1,56 €/kg	1,56 €/kg	1,56 €/kg	1,56 €/kg
Predvýkrm ošípaných	1,23 €/kg	1,23 €/kg	1,23 €/kg
Mladé chovné ošípané	1,49 €/kg	1,49 €/kg	1,49 €/kg
Prasničky	1,49 €/kg	1,49 €/kg	1,49 €/kg
Prasničky na reprodukciu cena váhového prířastku	0,76 €/kg	0,76 €/kg	0,76 €/kg
Výkrm ošípaných	1,50 €/kg	1,50 €/kg	1,50 €/kg
Jahňatá o 3 mesiacov cena narodenia	11,62 €/ks	11,62 €/ks	11,62 €/ks
Výkrm jahniat cena vzrastového prířastku	0,14 €/KD	0,14 €/KD	0,14 €/KD
Mladé ovce - „ -	0,14 €/KD	0,14 €/KD	0,14 €/KD
Jahničky 18 mesačné - „ -	0,14 €/KD	0,14 €/KD	0,14 €/KD
Plemenné barany nad 1 rok - „ -	0,14 €/KD	0,14 €/KD	0,14 €/KD
VTJ - „ -	0,60 €/ks	0,60 €/ks	0,60 €/ks

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má družstvo súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Oceňujú sa odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

Rezervy na odstupné

Zamestnanci družstva majú na základe zákonníka práce, hneď po ukončení pracovného pomeru z dôvodu organizačných zmien nárok na odstupné. V roku 2017 nevznikla povinnosť na tvorbu rezervy na odstupné.

Rezerva na odchodné

Družstvo je povinné v zmysle zákonníka práce zaplatiť svojim zamestnancom pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku jednorazové odchodné, ktoré predstavuje jeden násobok ich priemerného mesačného zárobku. V roku 2017 nevznikla povinnosť tvoriť rezervu na odchodné.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára v priemere 3. kvartála BO výšky hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

Rezerva na vydané pozemky

Družstvo vytvára rezervu na vydané pozemky, ktoré má v súčasnosti na LV a počas roka si vlastníci pozemkov vysporiadajú dedičské podiely.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Po uplynutí obdobia 36 mesiacov sa zúčtujú do výnosov.

Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti v účtovných obdobiach.

Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa obchodnej spoločnosti dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť obchodná spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza len v poznámkach účtovnej závierky. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Čl. III Informácie o položkách súvahy

1. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Akt. nákl. na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Posk.predd. na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.účt. obdobia		3952						3952
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účt.obd.		3952						3952
Oprávky								
Stav na zač.účt. obdobia		3952						3952
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Stav na konci účt.obd.		3952						3952
Opravné položky								
Stav na zač.účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt.obd.								
Zostatková hodnota								
Stav na zač.účt. obdobia		0						0
Stav na konci účt.obd.		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiv.nákl. n a vývoj b	Softvér c	Oceniteľ práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstaraný DNM g	Poskyt. predd. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.účt. obdobia		3 952						3 952
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny		-						-
Stav na konci účt.obd.		3 952						3 952
Oprávky								
Stav na zač.účt. obdobia		3 689						3 689
Prírastky		263						263
Úbytky		-						-
Stav na konci účt.obd.		3 952						3 952
Opravné položky								
Stav na zač.účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt.obd.								
Zostatková hodnota								
Stav na zač.účt. obdobia		263						263
Stav na konci účt.obd.		0						0

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnut.veci a súbory hnut. vecí d	Pesto- vateľské celky trval.por. e	Základ. stádo a ťažné zvier. f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskyt. preddav. na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt. obd	70 670	5 733 155	2 433 726		363 571	11 628	154 931		8 767 681
Prírastky	1 148	-	18 935		72 279		92 138		184 500
Úbytky		20 596	629		78 686		91 214		191 125
Presuny									
Stav na konci ÚO	71 818	5 712 559	2 452 032		357 164	11 628	155 855		8 761 056
Oprávky									
Stav na zač.účt. obd		3 025 178	2 282 425		229 789	11 628			5 549 020
Prírastky		170 707	48 919		77 246	-			296 872
Úbytky		20 596	628		78 687				99 911
Stav na konci ÚO		3 175 289	2 330 716		228 348	11 628			5 745 981
Opravné položky									
Stav na zač.účt. obd									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt. obd	70 670	2 707 977	151 301		133 782	0	154 931		3 218 661
Stav na konci ÚO	71 818	2 537 270	121 316		128 816	0	155 855		3 015 075

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 ÚO	69 670	5 741 200	2 394 689		348 983	11 628	142 931		8 709 101
Prírastky	1 000		52 599		93 998		158 597		306 194
Úbytky		8 045	13 562		79 410		146 597		247 614
Presuny									
Stav na konci ÚO	70 670	5 733 155	2 433 726		363 571	11 628	154 931		8 767 681
Oprávky									
Stav na začiatku ÚO		2 867 494	2 244 640		230 226	11 628			5 353 988
Prírastky		165 729	51 347		78 972				355 936
Úbytky		8 045	13 562		79 409				258 832
Stav na konci ÚO		3 025 178	2 282 425		229 789	11 628			5 549 020
Opravné položky									
Stav na začiatku ÚO									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci ÚO									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ÚO	69 670	2 873 706	150 049		118 757	0	142 931		3 355 113
Stav na konci ÚO	70 670	2 707 977	151 301		133 782	0	154 931		3 218 661

Dlhodobý hmotný majetok naša firma v roku 2017 odpisovala rovnomerným spôsobom.

Účtovné odpisy pre nadobudnutý hmotný majetok do 31.12.2005:

Rok odpis.	Odpis. skupina		v 1. roku	v ďalších rokoch % odpisu
4	1	zvieratá	14,2 %	28,6
8	2			13,4
15	3			6,9
30	4			3,4
40	5			2,5

Daňové a účtovné odpisy od 1.1. 2006 - rovnomerné odpisovanie:

Rok odpis.	Odpis. skupina	Odpis
4	1.	1/4
6	2.	1/6
12	3.	1/12
20	4.	1/20

Informácie o poistení dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, lom strojov, povinné zmluvné poistenie a hromadných škôd.

Názov majetku	Majetok poistený v	Poistná suma za rok 2017	Hodnota poisteného majetku
Dopravné prostriedky PZP	Komunálna poisťovňa	4 464,61	1 358 112,92
C5 preprav.osoby	-,-	53,12	33 193,92
Súbor strojov RV	Komunálna poisťovňa	1 621,15	463 182,81
ČS,poľné hnoj.,HH	Allianz Slov. poisťovňa	1 009,36	749 170,74
Sejačka – VADERSTAD	Komunálna poisťovňa	141,45	40 413,00
Sejačka – VADERSTAD	Komunálna poisťovňa	193,99	48 495,60
Lesná fréza	Allianz Slov.poisťovňa	563,19	48 751,92
Kravín K 4	Allianz Slov.poisťovňa	725,50	454 671,76
Kravín K1	Allianz Slov.poisťovňa	366,46	181 517,99
Lis POTTINGER	Komunálna poisťovňa	122,45	30614,00
Lis POTTINGER	Komunálna poisťovňa	89,29	25 512,00
Mulčovač	UNIQA poisťovňa	18,54	11 400,00
Poistenie plodín	Agra-poisťovňa	3 762,84	181 435,10

Informácie k ods. 1 písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 777 891,01
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Na poskytnuté úvery sú zriadené záložné práva nasledovne:

Slovenská záručná a rozvojová banka a.s.Bratislava – Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti:

- stavba kravín Hačava, IČ: 000014,
- stavba machanizovaný senník IČ: 001664,
- stavba obytný dom č. p.221-222, IČ 000072
- stavba ovčín Slopovo, IČ

000858 Záložné právo v prospech OTP Banka Slovensko, Bratislava:

- Stavba ZV DOJNICE I, K1, IČ: 100012
- Čerpacia stanica pohonných hmôt IČ 002029
- Hnojovicové hospodárstvo IČ 00203
- Rezačka CLAAS JAGUAR, IČ: 002008,
- Kolesový traktor CASE IH JXU95, RS273AE, IČ 002024,
- Kolesový traktor CASE IH JXU95, RS274AE, IČ 002025.
- Kolesový traktor –CASE MXM 190, RS413AD, IČ 001987

Záložné právo v prospech S Slovensko s. r. o. Bratislava –

-Kolesový traktor CASE IH, MAXXUM 140, čelná hydraulika+vývodový hriadeľ RS-664AD, IČ 001989

Na obstaranie dlhodobého hmotného majetku boli družstvu poskytnuté dotácie, ktoré sú účtované na účte 384.

ROZPIS ÚČTU 384

Účet	Názov účtu	Poskytnutá Dotácia	Zúčtovaná dotácia celkom	Úbytok rok 2017	Splat.do 1 roka účet 384100	Splatné nad 1rok k 31.12.2017
384 001	Rekonštrukcia K1	43 377,81	23 857,79	2 168,89	2 168,89	17 351,13
384 011	Kravín(pôrodná) rek.	211 993,12	127 195,79	10 599,65	10 599,65	74 197,68
384 013	Rekonštrukcia K1	56 841,73	31 263,09	2 842,10	2 842,10	22 736,54
384 026	Rekonštr.ovčín Slopovo	37 472,04	11 241,60	1 873,60	1 873,60	24 356,84
384 027	Čerpacia stanica	49 591,40	37 193,58	4 132,62	4 132,62	8 265,20
384 028	Polné hnojisko	101 965,26	45 884,34	5 098,26	5 098,26	50 982,66
384 029	Hnojovicové hospodárstvo	223 028,69	148 685,76	18 585,72	18 585,72	55 757,21
384 030	Modernizácia kravína K4	222 912,79	78 019,75	11 145,64	11 145,64	133 747,40
384 200	Nájomné spl.do 1 roka			-		496,30
384 201	Nájomné spl. nad 1 rok			-		-
384 204	Nájomné spl.nad 1 roka			-		318,19
384 205	Nájomné spl.nad 1 roka			-		140,15
384 000	Nájomné spl.do 1 roka			-		11,87
384 300	Dotácia na ŽP dojnice					19 570,00
	SPOLU	947 182,84	482 802,19	56 446,48	56 446,48	407 931,17

Informácie k ods. 1 písm. g) o dlhodobom finančnom majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Agropodnik a.s. Rim.Sobota	0	0	0	0	0
Obecný úrad Klenovec	0	0	0	0	72 031
Unibanka Lučenec	0	0	0	0	0
Ovč.výr.obch.družstvo	10,00	10,00	0	0	166
Zväz chov.slov.str.dobyt.	8,00	8,00	0	0	365
Gemilk družstvo Rim.Sob.	10,00	10,00	0	0	199
Agroodbyt Chanava	10,00	10,00	0	0	332
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	73 093

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav zač. účt. obd.					73 093				73 093
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Na konci účt. obd.					73 093				73 093
Opravné položky									
Stav zač. účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Na konci účt. obd.					-				-
Účtovná hodnota									
Stav zač. účt. obd.					73 093				73 093
Na konci účt. obd.					73 093				73 093

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat. najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav zač. účt.obd					73 093				73 093
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Na konci účt. obd					73 093				73 093
Opravné položky									
Stav zač. účt.obd									
Prírastky									
Úbytky									
Na konci účt.obd					-				-
Účtovná hodnota									
Stav zač. účt.obd					73 093				73 093
Na konci účt.obd.					73 093				73 093

Informácie k ods. 1 písm. p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam účet 391 000

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky účet 335	16 179	-	-	-	16 179
Pohľadávky spolu	16 179	-	-	-	16 179

**Pohľadávky po lehote splatnosti nad 365 dní k 31.12.2017
100 % opravná položka**

Názov organizácie	Čiastka	Stav pohľadávky
Ilčík Pavel	5 649,77	Súdne vymáhanie
Kušpál Ondrej	328,55	Po lehote spl.
Plevko Milan	3 981,75	Dohoda o spl.
Ponický Peter	1 687,24	Súdne vymáhanie
Tomo Roman	2 463,78	Súdne vymáhanie
Vojtek Peter	2 067,64	Súdne vymáhanie
SPOLU	16 178,73	Opravná položka 100% 16 179 € súvaha r. 65 korekcia

Zostatok účtu 391000 k 31.12.2017

16 178,73 €

Informácie k ods. 1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku r. 57	87 219	-	87 219
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie, súvaha r.63	237 468	-	237 468
Iné pohľadávky súvaha r.65 (účet 335)	19 663	16 179	3 484
Krátkodobé pohľadávky spolu	344 350	16 179	328 171

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k ods. 1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 825	4 057
Bežné bankové účty	20 129	3 058
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	22 954	7 115

2. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Informácie k ods. 2 písm. a) bod 3, o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predch. ÚO	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 872	1 648
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období	4 872	1 648
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	4 872	1 648

Rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2017 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov. Rezerva na vydané pozemky bola vytvorená na očakávané vyňatie pôdy vlastníkmi pozemkov.

Informácie k ods. 2, písm. b) o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obd. f
Krátkodobé rezervy, z toho: účet 323	4 332	7 963	3 332		8 963
- na vyúčtovanie za byty	600	-	600		-
- na nevyčerpané dovolenky	2 021	5 890	2 021		5 890
- na odvody z nevyč. dovoleníek	711	2 073	711		2 073
- na vydané pozemky	1 000	-	-		1 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obd.
Krátkodobé rezervy, z toho: účet 323	3 144	3 532	2 344		4 332
- na vyúčtovanie za byty	-200	800	-		600
- na nevyčerpané dovolenky	1 734	2 021	1 734		2 021
-na odvody z nevyč.dovoleniek	610	711	610		711
-na vydané pozemky	1 000	-	-		1 000

Informácie k ods. 2 písm. c a d o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtov. obdobie
Závazky po lehote splatnosti	261 000	353 103
Závazky so zostatk. dobou splatnosti do jedného roka vrátane	913 378	910 603
Krátkodobé záväzky spolu	1 174 378	1 263 706
Závazky so zostatk. dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	272 501	272 613
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	272 501	272 613

Informácie k ods. 2, písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

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	101 531	139 691
zdaniteľné	54 681	107 645
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	58 778	58 910
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	58 778	58 910
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	297 132	284 026
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	297 132	284 026
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k ods. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	24 327	23 269
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 044	3 681
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 123	2 101
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 167	5 782
Čerpanie sociálneho fondu	4 394	4 724
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 100	24 327

Informácie k ods. 2, písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Men a	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ÚO	Suma istiny v príslušnej mene za bezprost. predch.ÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Slov. záručná a rozvojová banka Bratislava	€	0,5	21.12.2032	952 468	958 044
Slov. záručná a rozvojová banka Bratislava	€	-	21.12.2032	570 159	577 329
OTP Banka Slovensko a.s. Rim. Sobota	€	3,60	25.12.2019	54 112	108 208
Krátkodobé bankové úvery					
OTP Banka Slovensko a.s. Rim. Sobota účet 231A	€	2,90	30.06.2017	866 778	1 137 520
OTP Banka Slovensko a.s. Rim. Sobota účet 461A	€	3,60	25.12.2019	54 096	54 096
Slov. záručná a rozvoj. banka Bratislava účet 461A	€	0,5	21.12.2014	12 746	10 356

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Zabezpečenie dlhodobých úverov:

Slovenská záručná a rozvojová banka a.s.Bratislava

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti na LV č. 61, k.ú. Hačava, stavba kravín IČ: 000014, súp.č. 99,
 - na LV č. 350, k.ú. Hnúšť'a, stavba mechanizovaný senník IČ: 001664, bez súpisného čísla
 - na LV č.274 , k.u. Klenovec, stavba - obytný dom č. p.221-222, -parc. č. 871/21, záložné právo na parcelu č.3413/1, k.u. Klenovec – stavba ovčín Slopovo, IČ 000858

OTP Banka Slovensko a.s. Bratislava – záložné právo k nehnuteľným a hnutel'ným veciach:

- Záloh na LV č. 274 – stavba ZV DOJNICE I,IČ:100012, parcela č. 1918/4
- Čerpacia stanica pohonných hmôt IČ 002029
- Hnojovicové hospodárstvo IČ 00203
- Rezačka CLAAS JAGUAR, IČ: 002008,
- Kolesový traktor CASE IH JXU95, RS273AE, IČ002024,
- Kolesový traktor CASE IH JXU95, RS274AE, IČ002025.
- Kolesový traktor –CASE MXM 190, RS413AD, IČ 001987

Zabezpečenie krátkodobých úverov:

OTP Banka Slovensko a.s. Bratislava -

- 1./ Zmluva o založení pohľadávky na výplatu vkladu
- 2./ Ručiteľská listina fyzická osoba
- 3./ Dohoda o vyplňovacom práve k bianko zmenke
- 4./ Záloh na LV č. 274 – stavba ZV DOJNICE I, IČ 100012, parcela č. 1918/4
- 5./ Záložná zmluva na kolesový traktor –CASE MXM 190, VIN-ACM270078MFCFB62-RS413AD, IČ 001987

S Slovensko -krátkodobý úver do výšky 40 000,- € -(účet 379) záložné právo v NCR k hnutel'nej veci:

- Kolesový traktor CASE IH, MAXXUM 140, čelná hydraulika+vývodový hriadeľ RS-664AD, IČ 001989,
- Dohoda o zmenkovom vyplňovacom práve

Informácie k čl. III, ods. 1 písm. y o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: účet 383 – audit ÚJ	2 500	2 165
Výnosy bud.období krátkodobé, z toho: účet 384-rozpis účtu je na strane č.11	464 378	521 361

Informácie k čl. III, ods. 1 prísm. t o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina účet 474	22 749	8 047	-	21 864	21 665	-
Finančný náklad	310	-	-	1 286	314	-
Spolu	23 059	8 047	-	23 150	21 979	-

Čl. IV Informácie k položkám výkazu ziskov a strát

Informácie k ods. 1, písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce ÚO		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Konečný zostatok	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Nedokončená výroba a polotovary vlast. výroby	42 481	226 613	38 825	42 481	184 132	3 656
Výrobky	988 092	968 461	942 397	988 092	-19 631	45 695
Zvieratá	179 938	164 502	192 011	179 938	-15 436	-12 073
Spolu	1 210 511	1 359 576	1 173 233	1 210 511	149 065	37 278
Manká a škody	x	x	x	x		
Dary	x	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorgan.zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	x	149 065	37 278

Informácie k ods. 1 položky výnosov a nákladov

POPIS		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
VÝNOSY	Tržby za kravské mlieko	641 804	659 779
	Tržby za ovčie mlieko	100 881	161 521
	Tržby za zvieratá a ost. tržby	160 105	122 181
	Tržby služby živoč.výroba	14 410	135 324
	Tržby doprava, traktory	11 248	9 843
	Tržby nájomné za podnikateľské priestory, za byty	35 288	33 039
	Tržby predajne – predaj tovaru	145 019	140 290
	Aktivácia zvierat	69 179	93 748
	Tržby z predaja dospelých zvierat	56 027	42 523
	Tržby z predaja budov	28 900	16 000
	Tržby z predaja materiálu	804	1 281
	Poskytnuté dotácie	904 250	842 198
	Investičné dotácie	56 446	56 446
	Ostatné prevádzkové výnosy	1 101	38 628

NÁKLADY	Spotreba osív, hnojív	81 074	72 429
	Spotreba pohonných hmôt	131 114	130 149
	Spotreba krmív	155 843	200 801
	Spotreba ostatného materiálu	156 354	174 605
	Spotreba elektrickej energie	90 860	69 771
	Spotreba vody	34 599	31 204
	Ostatné spotreba	14 755	15 031
	Predaj tovaru	128 512	123 880
	Náklady na opravu strojov	8 684	14 372
	Plemenárske a veterinárne služby	53 212	46 125
	Ostatné služby	100 165	90 935
	Osobné náklady	731 414	721 509
	Zákonné poistenie	253 873	245 316
	Odpisy majetku	278 480	281 572
	Ostatné náklady	96 370	125 670

Informácie k ods. 1, písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky (surové kravské a ovčie mlieko, mladý HD, ovce) 601	902 790	943 481
Tržby z predaja služieb (autodoprava, traktorové práce) 602	60 946	178 206
Tržby za tovar (predajne – rozličný tovar) 604	145 019	140 290
Tržby z predaja dospelých zvierat (kravy, bahnice) 641	56 027	42 523
Tržby z predaja hmot. investič. majetku 641	28 901	16 000
Tržby z predaja materiálu (skladové zásoby) 642	804	1 281
Čistý obrat celkom	1 194 487	1 321 781

Informácie k ods. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky, audit	2 500	2 165
daňové poradenstvo		

Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	10 225
Suma odloženého daňového záväzku, vzniknutého z rozdielu zostatkovej ceny účtovnej a daňovej	291 706	278 124

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospod. pred zdanením, z toho:	16 260	x	x	9 432	x	x
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	54 681			107 645		
Odpočítateľné položky	101 531			139 691		
Umorenie daňovej straty	-			-		
Neuznaný členský príspevok	1937			1 907		
Spolu	-28 653			-20 707		
Splatná daň z príjmov (daňová licencia)	X	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	11 732	21	x	1 680	21
Celková daň z príjmov	x	14 612		x	4 560	

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Družstvo ku koncu účtovného obdobia na podsúvahových účtoch vykazuje materiál CO v hodnote 3 315,78 € a drobný majetok 115 412,73 €.

Položky tvoriace odloženú daň

Zostatková cena HM účtovná k 31.12.2017: 2 787 402,11
 Zostatková cena HM daňová k 31.12.2017: 1 398 076,68
 Rozdiel 1 389 325,43

Text				Vplyv na základ dane		Odložená daň 21%
				Splatnej	Odloženej	
Odpisy majetku za rok 2017 (účtovné nižšie, daňové vyššie)				-44 704,69	44 704,69	9 387,98
Neuhradené nájomné za PP FO 325800				1 550,52	-1 550,52	-325,61
D	r. 2017	r. 2016	Rozdiel			
	24 817,86	23 267,34	1 550,52			
Uhradené nájomné za PP FO 325800				-12 518,56	12 518,56	2 628,90
MD	r. 2017	r. 2016	Rozdiel			
	24 375,43	11 856,87	12 518,56			
Neuhradený audit (2017) čiastočne 518306/383000				1 000,00	-1 000,00	-210,00
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	2 500,00	1 500,00	1 000,00			
Uhradený audit (2016) čiastočne; 321000				-1 565,00	1 565,00	328,65
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	2 165,00	600,00	1 565,00			
Neuhradený nájom za poľ pôdu SPF BA 518392/321000 (2. časť 2017)				3 114,83	-3 114,83	-654,11
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	6 229,66	3 114,83	3 114,83			
Uhradený nájom za poľ pôdu SPF BA 518392/321000 (2. časť 2016)				-3 114,83	3 114,83	654,11
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	0,00	3 114,83	-3 114,83			
Neuhradený admin. čin. Gemilk (2017) 518307/321000				272,98	-272,98	-57,33
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	272,98	0,00	272,98			
Uhradený admin. čin. Gemilk (2016); 321000				-259,49	259,49	54,49
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	0,00	259,49	-259,49			
Neuhradený notár. popl. JUDr. Antalová, R. S. (2017) 518305/321000				200,57	-200,57	-42,12
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	200,57	0,00	200,57			
Uhradený notár. popl. JUDr. Antalová, R. S. (2016) 518305/321000				-244,67	244,67	51,38
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	0,00	244,67	-244,67			
Tvorba ostatných rezerv 323000,323200 zníženie oproti r. 2016				400,00	-400,00	-84,00
	Závazok	Uhradené	Rozdiel			
	1 000,00	600,00	400,00			
SPOLU záväzky				-62 407,24	62 407,24	13 105,52
SPOLU pohľadávky				6 538,90	-6 538,90	-1 373,17

Účtovanie daňového záväzku r. 2017
 13 105,52 -1 373,17 =

592000/481000
11 732,35

POLOŽKY ZVYŠUJÚCE HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2017

Rozpis riadku 130, položky ktoré nie sú daňovými výdavkami

Spotreba PHL presahujúca sumu určenú na základe TP	účet	501 030	1 185,94
Poskytnuté dary		543 900	50,00
Úroky z omeškania		562 000	1 160,61
Pokuty a penále		545 000,544 000	738,71
Strata z rekreačného zariadenia			689,56
SPOLU riadok 130			3 824,82 €

Rozpis riadku 140, sumy ktoré neboli zaplatené do konca zdaňovacieho obdobia 2017

Nájomné za poľnohosp.pôdu neuhr. za rok 2017 FO , PO str.D	379 008, 325 800	41 974,19
Nájomné za poľnohosp.pôdu neuhr. za rok 2017 PO SPF	321 000	3 114,83
Neuhrazené výdavky na audit	518 306	1 000,-
Neuhrazené administr.p poplatky Gemilk RS	518 307	272,98
Neuhrazené notárske popl. JUDr. Antalová RS	518 305	200,57
SPOLU riadok 140		46 562,57 €

Rozpis riadku 180, ostatné položky zvyšujúce výsledok hospodárenia za rok 2017

Neuhr. záväzky z účtu 321 000 (20% zo 15 774,22)	321 000	3 154,84
Odpis kravín inv.č. 100012	551 000	929,24
Odpis vodovod inv. Č. 000074	551 000	209,32
SPOLU riadok 180		4 293,40 €

Položky zvyšujúce hosp. výsledok – spolu riadok 200 **54 680,79 €**

POLOŽKY ZNIŽUJÚCE HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA ROK 2017

Riadok 210, položky znižujúce výsledok hospodárenia za rok 2017

Podiel na zisku Agroodbyt Chanava	665 001	450,62
-----------------------------------	---------	--------

Riadok 240, položky znižujúce výsledok hospodárenia za rok 2017

Úroky z bežných účtov za rok 2014 (zdanené) účet 662	662 000	0,08
--	---------	------

Rozpis riadku 250, položky znižujúce výsledok hospodárenia za rok 2017

Odpisy majetku a zostatková cena vyradeného majetku

	odpisy účtovné	odpisy daňové
DHM	210 991,42	260 309,28
zvieratá	64 306,10	59 692,93
SPOLU:	275 297,52 €	320 002,21 €
rozdiel:44 704,69		

Dočasný rozdiel, o ktorý daňové odpisy hmot. majetku prevyšujú účtovné odpisy tohto majetku:

Riadok 250 daň. priznania		44 704,69 €
----------------------------------	--	--------------------

Rozpis riadku 270, sumy ktoré boli zaplatené v zdaňovacom období 2017 a nie sú súčasťou riadku 100

Uhradený Gemilk družstvo Rim.Sobota, z r.2016 administr.popl.	321 000	259,49
Uhradené notárske poplatky, z r. 2016	321 000	244,67
Uhradené nájomné za pôdu, SPF Bratislava z r.2016	321 000	3 114,88
Nájomné za pôdu FO, PO uhradené v r.2017 za predch. roky-účet MD	325 800	45 744,60
	379 008	
Uhradený audit čiastočne	321 000	1 565,-
SPOLU riadok 270		50 928,64 €

Rozpis riadku 290, sumy odpočítateľné od základu dane v roku 2017

Suma použitých rezerv na vyúčtovanie za byty, použitá v r. 2017	323 000	600,-
Rozdiel ZC HM účtovnej 12 939,92 – daňová ZC 17 315,95 vyrad.majetku	541,551	4 376,03
Suma uhradených záväzkov v roku 2017 z účtu 321 000		471,14
SPOLU riadok 290		5 447,17 €

Položky znižujúce hosp. výsledok – spolu	riadok 300	101 531,20 €
---	-------------------	---------------------

Riadok 303 - suma členských príspevkov účet 548 002		1 937,- €
--	--	------------------

Čl. V Prehľad o pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
Základné imanie	1 333 065				1 333 065
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlast. imanie					
Ostatné kapitálové fondy	1 076 837		56 525		1 020 312
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný f.) z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z prec. majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk min. rokov					
Neuhradená strata min. rokov	-1 998 932		48 126		-1 950 806
Výsledok hospodárenia bežného ÚO	+4 872	1 648	4 872		+1 648
Ostatné položky vlastn. imania					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ÚO
Základné imanie	1 333 065				1 333 065
Vlastné akcie a vlast. obchod. podiely					
Zmena základného imania					
Pohľad. za upísané vlast. imanie					
Ostatné kapitálové fondy	1 140 404		63 567		1 076 837
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný f.) z kap. vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precen.majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk min. rokov					
Neuhradená strata min. rokov	-2 055 658		56 726		-1 998 932
Výsledok hospod. bežného ÚO	+2 735	4 872	2 735		+4 872
Ostatné položky vlastn. imania					

Družstvo v roku 2017 uzatvorilo kúpne zmluvy na DPL v počte 1 733 ks DPL. Odkupná hodnota je 13 271,97 €, menovitá hodnota 56 525,12 €. Rozdiel bol použitý po schválení Predstavenstvom a členskou schôdzou RD na krytie straty minulých rokov vo výške 43 253,15 €

Čl. VI Prehľad peňažných tokov (nepriama metóda)

Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+ 9 432	+ 1 648
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	+ 219 692	+ 190 021
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) účet 551	+ 281 572	+ 278 480
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) účet 323 KS-PS	-	-
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-) účet 391 KS-PS	-	-
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) účty 381,385 PS-KS, 383,384 KS-PS	- 57 433	-57 000
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+) účet 562	+ 39 292	+ 34 932
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-) účet 662	- 1	-
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) účet 663	-	-
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) účet 563	+ 46	+ 144
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa pova. za peňažný ekvivalent (+/-)účet 541-641, 561-661	- 43 784	-66 535
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-	-
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	+ 8 734	-80 032
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) PS-KS	- 395 733	+413 796
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) KS-PS	+ 474 447	-381 416
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+) tr.1 PS-KS	- 69 980	-112 412
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	+237 858	+109 989

Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+237 858	+109 989
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 880	-2 880
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+234 978	+107 109
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)MD účet 041	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)MD účet 042	-158 697	-92 138
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) účet 641	+58 523	+84 928
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	-	-
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-	-
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	-	-
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	-	-
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-100 174	-7 210
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-39 454	+13 337
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	-	-
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-32 015	+66
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-7 439	+13 271
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-94 885	-97 397
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	-	-
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	-	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) MD 461,479,231	-63 258	-64 462
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-

Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2017
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) lízing 474	-31 627	-32 945
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-	-
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-	-
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-	-
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-	-
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	-	-
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-	-
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-134 339	-84 060
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	+465	+15 839
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+6 650	+7 115
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+7 115	+22 954
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+7 115	+22 954