

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo podielnikov Veľké Uherce

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba pekárskeho výrobku	1993
výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely	1993
výroba obrábacích strojov	1993
organizačné a ekonomické poradenstvo v oblasti poľnohospodárskej výroby	1993
veľkoobchod s poľnohospodárskymi základnými produktmi a živými zvieratami	1993
veľkoobchod so strojmi technickými potrebami	1993
veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	1993
prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu	1993
prenájom nehnuteľností	1993
kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj	1994
sprostredkovanie obchodu mimo činnosti vyžadujúcich zvláštne povolenie	1994
poľnohospodárska výroba	1973
cestná nákladná doprava	2001
výroba hotového krmiva pre hospodárske zvieratá	2005
kovoobrábanie	2005
zámočníctvo	2005
pohostinská činnosť	2005
údržba a oprava motorových vozidiel	2005
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja (poľnohospodárska výroba, rastlinná a živočíšna výroba)	2005
výroba mliečnych výrobkov	2017

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodný názov	Komentár
AGROSERVIS-PDP, spol. s r.o.	
AGROSERVIS-SLUŽBY, spol. s r.o.	

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 24.03.2017

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	141	148
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	142	149
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Nebola vykonaná zmena účtovných metód a zásad.

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	Obstarávacía cena	03	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	16	
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	35,39	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36,37,38	

	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena	71	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		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:			Obstarávacía cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	52,117,133	

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
Softvér	4,00	Časová	Rovnomerné		

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	20,00	Časová	Rovnomerné		

Stroje prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné		
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné		
Dopravné prostriedky	6,00	Časová	Rovnomerné		
Inventár	6,00	Časová	Rovnomerné		
Zvieratá	4,00	Časová	Rovnomerné		
Trvalé porasty	12,00	Časová	Rovnomerné		
Pozemky	0,00				

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok		
Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Matečník M. Kršteňany	69 213	
Kravín stavba I. etapa	36 576	
Kravín stavba II. etapa	71 432	
Kravín stavba III. etapa	71 560	
Sklad obilia Žabokreky	44 677	
Teleskop. nakladač	20 540	
Hmetač cesta MIXER	5 283	
Ťahaný postrekovač	18 000	
Cisterna Agrostar	10 751	
Rozmetadlo vápna	22 876	
Účet 384 spolu	370 907	

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 367						22 367
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 709						21 709
Prírastky		658						658
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		658						658
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		21 705						21 705
Prírastky		662						662
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 368						20 368
Prírastky		1 341						1 341
Úbytky								
Stav na konci		21 709						21 709

účetného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		1 337						1 337
Stav na konci účetného obdobia		658						658

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	1 452 378	7 336 323	7 431 261	0	728 186		9 619		16 957 767
Prírastky	100 589	107 865	330 935		264 022		4 270		807 681
Úbytky	3 571	14 582	239 743		244 317				502 213
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 549 396	7 429 606	7 522 453	0	747 891		13 889		17 263 235
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 083 787	6 605 267	0	339 861				12 028 915
Prírastky		218 385	380 144		267 896				866 425
Úbytky		14 583	239 743		244 317				498 643
Stav na konci účtovného obdobia		5 287 589	6 745 668	0	363 440				12 396 697

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 452 378	2 252 536	825 994	0	388 325		9 619		4 928 852
Stav na konci účtovného obdobia	1 549 396	2 142 017	776 785	0	384 451		13 889		4 866 538

Stav na začiatku účtovného obdobia je vyšší o 301090,00 € t.j. opravná položka k FNM.

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 preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 330 848	7 346 070	7 128 029	0	749 576		8 000		16 562 523
Prírastky	123 767		465 856		234 223		1 619		825 465
Úbytky	2 237	9 747	162 624		255 613				430 221
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 452 378	7 336 323	7 431 261	0	728 186		9 619		16 957 767
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 856 313	6 386 043	0	323 995				11 566 351
Prírastky		237 221	381 848		271 479				890 548
Úbytky		9 747	162 624		255 613				427 984

Stav na konci účtovného obdobia		5 083 787	6 605 267	0	339 861				12 028 915
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 330 848	2 489 757	741 986	0	425 581		8 000		4 996 172
Stav na konci účtovného obdobia	1 452 378	2 252 536	825 994	0	388 325		9 619		4 928 852

Rozdiel v začiatkových a končevných stavoch je v opravnej položke k majetku z FNM.

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	666 333	
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 d2) Goodwill a jeho ocenenie					
Opravná položka	Dôvod tvorby	Hodnota	Oprávky v bežnom období	Oprávky v minulom období	Komentár
FNM zmluva č. 2199/2002	rozdiel medzi kúpnu a účtovnou hodnotou nadobudnutého	-4 745 962			

	majetku				
	oprávky k oprav.položke	4 745 962	301 090	361 305	
SPOLU		0	301 090	361 305	

Opravná položka k majetu Zmluva s FNM č. 2199/2002. Opravná položka je rozpušťaná do výnosov
Opravná položka k majetku sa dorozpúšťala v októbri 2017. Stav opravnej položky bol na riadku 20 Súvahy.

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043, 053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000		11 135			0				16 135
Prírastky						300 000				300 000
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	5 000		11 135			300 000				316 135
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000		11 135			0				16 135
Stav na konci účtovného obdobia	5 000		11 135			300 000				316 135

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
Agroservis-PDP, spol. s r.o. Veľké Uherce	100,00		5 000		
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
Agroservis-služby, spol. s r.o. Veľké Uherce	2,63		11 135		
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

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

III. 1 p) Najvýznamnejšie pohľadávky a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	29 069	30 325	949		58 445
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	29 069	30 325	949		58 445

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	37 440		37 440
Dlhodobé pohľadávky spolu	37 440		37 440
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	581 392	258 997	840 389
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	113 922		113 922
Iné pohľadávky	5 985		5 985
Krátkodobé pohľadávky spolu	701 299	258 997	960 296

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:	178 284	185 601
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	882 176	870 586
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	37 440	38 976
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-1 536	3 965
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	185 257	182 823

Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	2 434	3 793
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 869	36 506
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 195 334	1 379 440
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	1 211 203	1 415 946

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé:	2338
z toho	
Časopisy pre rok 2018 predplatné	763
Poistné pre rok 2018	1575
Príjmy budúcich období:	11135
z toho poistné plnenie	11135

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Členské vklady	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Základný členský vklad	664	344	228 416	228 416	
Ďalší členský vklad			1 299 412	1 299 412	
Zmeny základného imania		-302	-200 528	-200 528	
SPOLU	664	42	1 327 300	1 327 300	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	716 609

III. 2 a4) Prehľad o sumách , ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	713 609
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	716 609

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:	98 856	126 678	98 856		126 678
Nevyučtované služby					0
Nevyčerpané dovolenky	73 251	93 971	73 251		93 971
Odvody do social. poisťovni a zdrav.poisťovni.	25 605	32 707	25 605		32 707

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Ostatné dlhodobé záväzky	110	255 076	
Záväzky zo sociálneho fondu	114	14 028	
Iné dlhodobé záväzky	115	235 056	
Odložený daňový záväzok	117	185 257	
Dlhodobé bankové úvery	121	327 361	
Ostatné záväzky krátkodobé z obchod. styku	123	460 702	759
Záväzky voči spoločníkom	130	901 223	

Závazky voči zamestnancom	131	2 638	
Závazky zo sociálneho poistenia	132	70 059	
Daňové záväzky	133	15 286	
Iné záväzky	135	46 544	
Bežné bankové úvery	139	55 756	

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	689 417	746 271
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	235 056	454 659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	454 361	291 612
Krátkodobé záväzky spolu	1 496 452	1 717 187
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 495 693	1 717 187
Záväzky po lehote splatnosti	759	

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Rozdiel medzi daňovou zostatkovou cenou a účtovnou zostatkovou cenou

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 626	12 181
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 979	12 797
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 979	15 797
Čerpanie sociálneho fondu	16 577	13 352
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 028	14 626

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						
Splátkový úver - nákup pozemkov TB	EUR	3,03 %	31.10.2019		1 778	17 554
Splátkový úver	EUR	2%	31.1.2027		79 668	88 603

- nákup pozemkov TB Tranža 1						
Splátkový úver - nákup pozemkov TB Tranža 2	EUR	2%	31.1.2027		74 200	
Splátkový úver - nákup pozemkov TB Tranža 3	EUR	2%	31.1.2027		78 246	
Slovenská záručná a rozvojová banka - nákup pozemkov	EUR	5,5%	21.7.2022		58 400	70 880
Slovenská záručná a rozvojová banka- nákup pozemkov	EUR	3,942 %	21.9.2023		90 825	106 605
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver - Agroúver TB	EUR	3,38 %	30.9.2018			
Kontokorentný úver TB	EUR	3,28 %	30.9.2018		0	53 019

III. 2 i2) 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 pôžičky						
KOČIŠ s.r.o. Partizánske	EUR	2,5%	15.8.2020	300 000	300 000	
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období:

Nevyplatené nájomne za pôdu v roku 2017 vyplácané v roku 2018

65 733,00 €

Výnosy budúcich období:

Dotácie na HIM rozpúšťané do výnosov

370 907,00 €

III. 4) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov	Bežné	Bežné	Bežné	Bezprostredne	Bezprostredne	Bezprostredne

položky	účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	21 063	1 774		22 837		
Finančný náklad						
SPOLU	21 063	1 774		22 837		

III. 5) Odložená daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaná v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 536	1 856
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 434	8 706
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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:	771 121			913 074		
teoretická daň		161 935	21,00		200 876	22,00
Daňovo neuznané náklady	102 008	21 422	21,00	109 950	24 189	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	108 887	22 866	21,00	129 252	28 435	22,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	764 242	160 491	21,00	893 772	196 630	22,00
Splatná daň z príjmov		160 491	21,00		196 630	22,00
Odložená daň z príjmov		4 048	21,00		-172	22,00
Celková daň z príjmov		164 539	21,00		196 458	22,00

Na účte 591 je zaúčtovaná vysporiadaná daň z príjmov z úrokov v banke vo výške 78,00 €

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
Tržby za rastlinnú výrobu	1 373 291	1 380 281
Tržby za živočíšnu výrobu	1 943 897	1 735 550
Tržby za zvieratá	170 760	199 760
Tržby z pekárne	616 875	641 388
tržby z pridruženej výroby	166 259	331 370
Tržby závodnej kuchyne	73 794	74 807
ostatné tržby za výrobky a služby	52 230	218 713
Tržby za mlieko v mliekomatoch	20 975	18 012

Tržby z obchodu so zmiešaným tovarom	817 910	745 432
Tržby z obchodu s hutným materiálom	291 841	226 520
spolu 601+602+604 účet	5 527 832	5 571 840

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	278 314	276 435	286 691	1 879	-10 257
Výrobky	294 394	286 944	244 863	7 450	42 081
Zvieratá	540 770	543 975	490 459	-3 205	53 516
Spolu	1 113 478	1 107 354	1 022 013	6 124	85 340
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				6 124	85 340

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

•aktivácia vlastných výrobkov do závodnej kuchyne	152 375,00
•aktivácia vlastných výrobkov pekárne do vl. obchodov	189 905,00
•aktivácia služieb závod.kuchyne 55% strava	37 507,00
•aktivácia základného stáda z vlast. chovu	261 625,00
•aktivácia PV KOVO	93 897,00
•ostatná aktivácia	18 235,00
S P O L U aktivácia	753 544,00

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
Prevádzkové dotácie	920 637	886 490
Korekcie ceny a bonusy	69 348	77 567
poistné plnenie majetku a strojov	82 471	67 144
náhrady za exhaláty	13 599	17 396
rozpustenie inestíčných dotácií	37 038	20 337
Opravná položka k nadobud. majetku z FNM v roku 2002	301 090	361 308
Odstúpenie od pôdy	4 057	140 724
dotácie za dobré živ. pod. zvierat	98 047	101 363
Ostatné prevádz. výnosy	237 106	115 253
Spolu	1 763 393	1 893 923

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 566 033	1 512 028
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	374 415	355 069
Zdravotná poisťovňa	148 095	145 574
Iné osobné a sociálne náklady	65 742	65 830
SPOLU	2 154 285	2 078 501

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)	449	36
Kurzové zisky počas roku (663.A)	2	
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	2 877	
SPOLU	3 328	36

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	173 609	83 167
cestovné a stravné	2 500	4 041
reprezentačné	3 508	5 793
poľné práce	57 175	46 019
služby poskytnuté v rastlinnej výrobe	60 592	62 404
plemenárske a veterinárne služby	43 548	43 308
prepravné	6 468	9 705
nájomné za pôdu	100 469	99 228
nájomné za stroje	74 400	79 236
ostatné nájomne	18 014	18 223
právne služby	18 754	63 270
poplatok za telefóny	15 003	14 246
poradenská činnosť	14 070	18 274
služby poskytované živnostníkom	48 266	34 111
strážna služba	18 837	19 764
služby softvér GP a COM syst.	23 227	17 382
ostatné služby	70 617	97 385
SPOLU	749 057	715 556

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
poistné zákonné	5 239	5 133
poistné havarijné	2 812	7 855
poistenie majetku	41 960	39 981
poistenie zvierat	10 199	10 831
ostatné prevádzkové náklady	8 175	11 298
spolu ostatné prev. náklady	68 385	75 098

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)	46 570	57 895
Kurzové straty počas roku (563.A)		8
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	7 956	5 466
SPOLU	54 526	63 369

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

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
Agroservis-PDP, spol. s r.o. Veľké Uherce	služby	89 280	89 280
Agroservis-služby, spol. s r.o. Veľké Uherce	služby, predaj materialu	50 574	44 014

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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného

	obdobia				obdobia
Základné imanie	228 416				228 416
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 075 283	665	4 952		1 070 996
Zmena základného imania	-198 536	664	2 656		-200 528
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	75 782				75 782
Ostatné kapitálové fondy	1 491 976		22 436		1 469 540
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	156 574	36 281			192 855
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 758				-2 758
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29 951				29 951
Nedeliteľný fond	125 892				125 892
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 254 085	713 609			1 967 694
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	716 610	606 582	716 610		606 582
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	228 416				228 416
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 073 955	1 328			1 075 283
Zmena základného imania	-196 544	-1 992			-198 536
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	75 782				75 782
Ostatné kapitálové fondy	1 491 976				1 491 976
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	156 621		47		156 574
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 758				-2 758
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29 951				29 951
Nedeliteľný fond	125 892				125 892
Štatutárne fondy a ostatné fondy	1 012 065	242 020			1 254 085
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	245 020	716 610	245 020		716 610
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 -					

Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
---	--	--	--	--	--

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	771 121	913 074
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	859 018	802 709
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	774 323	793 377
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	950	8 531
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	30 325	21 813
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	60 904	-32 507
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-50 728	-33 168
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-2 877	
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	46 121	44 663
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	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 prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-446 298	1 156 514
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-121 359	654 437
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-280 023	582 146
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-44 916	-80 069
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	1 183 841	2 872 297
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		36
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-46 570	-44 699
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-187 692	-71 403
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	997 645	
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-1 496 425	-517 238
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	450 799	2 238 993
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-809 303	-831 735
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	145 872	133 315
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		

B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	449	
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	2 877	
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-660 105	-698 420
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	4 563	-3 710
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	4 563	-3 710
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-204 743	1 536 863
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 415 946	-120 917
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 211 203	1 415 946