

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo Tvrdosovce
 Szechényiho 10
 941 10 Tvrdosovce
 dátum založenia: 01.04.1990
 dátum vzniku: 01.04.1990

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
služby pre rastlinnú a živočíšnu výrobu	1990
výroba ovocných a zeleninových nápojov	1990
výroba ost. ovocných a zeleninových nápojov	1990
výroba hotových krmív	1990
výroba homog.potrav.prípravkov a dietných potravín	1990
výroba hroznového vína	1990
výroba piliarská a impregnácia dreva	1993
výroba drevených obalov	1993
výroba iných základných chemických látok	1990
výroba metiel a kartáčov	1990
prípravné práce na stavbu	1990
demolácia a zemné práce	1990
sprostr.obchodu poľn. zákl.surovín, živých zvierat, text.surovín a polotovarov	1993
veľkoobchod s poľnohosp. základnými produktami a živými zvieratmi	1990
veľkoobchod s kvetmi a rastlinami	1990
veľkoobchod so zeleninou, ovocím a so zemiakmi	1990
veľkoobchod s mäsom a mäsovými výrobkami	1990
veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	1993
prenájom nehnuteľností vr. bytového hospodárstva	1993
prenájom strojov a prístrojov bez obsluh.personálu	1993
prenájom motorových vozidiel	1993
prenájom poľnohospodárskych strojov a zariadení	1993
vedenie účtovnej evidencie	1993
podnikateľské poradenstvo	1993
výroba vencov a kytíc	1990
poľnohospodárstvo a lesníctvo vrát.predaja nesparcovaných výrobkov	1990
cestná nákladná doprava	2002
nepravidelná cestná doprava osôb	2002
prevádzkovanie jazdiarni koní /v rozsahu voľných živností/	2002
výroba a dodávka elektriny zariadeniami na výrobu elektriny do 1MW vrátane	2014
spracovanie a konzervovanie ovocia, zeleniny, zemiakov	2015
výroba výživových dplnkov	2015
výroba rastlinných a a živočíšnych olejov a tukov	2015
výroba chuťových prísad a korenín	2015
výroba nápojov	2015
výroba mlieka a mliečnych výrobkov	2015
mäsiarstvo	2015
údenárska výroba	2015

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 09.06.2017

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitej činnosti.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	86	123
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	78	98
počet vedúcich zamestnancov	7	10

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

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky postupovala v zmysle zásady verného a pravdivého zobrazenia skutočností tak, aby informácie obsiahnuté v účtovnej závierke verne zobrazovali skutočnosti v súlade s právnymi predpismi, a to pri dodržaní jednotlivých parciálnych účtovných zásad a účtovných metód vedúcich k vernému zobrazeniu.

Okrem účtovnej zásady verného a pravdivého zobrazenia účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky dodržala zásadu bilančnej continuity, zásadu akruálneho princípu, zásadu zákazu kompenzácie, zásadu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky, zásadu opatrnosti, zásadu historického oceňovania, ako i zásadu časovej a vecnej súvislosti.

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky postupovala v zmysle zásady verného a pravdivého zobrazenia skutočností tak, aby informácie obsiahnuté v účtovnej závierke verne zobrazovali skutočnosti v súlade s právnymi predpismi, a to pri dodržaní jednotlivých parciálnych účtovných zásad a účtovných metód vedúcich k vernému zobrazeniu.

Okrem účtovnej zásady verného a pravdivého zobrazenia účtovná jednotka pri vedení účtovníctva a zostavení účtovnej závierky dodržala zásadu bilančnej continuity, zásadu akruálneho princípu,

zásadu zákazu kompenzácie, zásadu nepretržitosti trvania účtovnej jednotky, zásadu opatrnosti, zásadu historického oceňovania, ako i zásadu časovej a vecnej súvislosti.

II. 3) Informácia o transakciách neuvedených v súvahe

Pre uvedené nemá účtovná jednotka náplň

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		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota		
Záväzky, vrátane rezerv,		áno	Menovitá hodnota		

dlhopisov, pôžičiek a úverov:					
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:		áno	Obstarávací cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota		

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	Podľa daňových odpisov	25 %	25%

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	40,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Stroje a prístroje		Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Pestov. celky trvalých porastov	12,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Základné stádo zvierat	4,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť
Ostatný dlhodobý majetok	2,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba - mesačné odpisy	ročná odpisová sadzba-alikvotná časť

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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 388						3 388
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388						3 388
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 388						3 388
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388						3 388
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 388						3 388
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388						3 388
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 609						2 609
Prírastky		779						779
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		3 388						3 388
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		779						779
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	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
Prvotné ocenenie									

Stav na začiatku účtovného obdobia	2 359 631	7 924 043	6 759 337	2 820 965	303 681	163 198	277 072	0	20 607 927
Prírastky	282 581	891 285	1 616 203		81 644	4 198	2 717 843		5 593 754
Úbytky		653 833	264 897		120 137	404	2 890 280		3 929 551
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 642 212	8 161 495	8 110 643	2 820 965	265 188	166 992	104 635	0	22 272 130
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 735 896	5 195 427	1 326 159	112 932	145 929			9 516 343
Prírastky		647 882	489 891	176 014	125 483	13 604			1 452 874
Úbytky		653 833	264 897		120 138	404			1 039 272
Stav na konci účtovného obdobia		2 729 945	5 420 421	1 502 173	118 277	159 129			9 929 945
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 359 631	5 188 147	1 563 910	1 494 806	190 749	17 269	277 072	0	11 091 584
Stav na konci účtovného obdobia	2 642 212	5 431 550	2 690 222	1 318 792	146 911	7 863	104 635	0	12 342 185

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu

			hnuteľný h vecí						
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 129 054	7 341 267	6 573 940	2 816 614	299 816	165 146	393 910	0	19 719 747
Prírastky	230 577	606 042	484 349	4 351	122 670	20 557	1 351 708		2 820 254
Úbytky	0	23 266	298 952		118 805	22 505	1 468 546		1 932 074
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 359 631	7 924 043	6 759 337	2 820 965	303 681	163 198	277 072	0	20 607 927
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 579 534	5 199 338	1 259 399	112 668	154 169			9 305 108
Prírastky		179 628	295 041	66 760	119 070	14 265			674 764
Úbytky		23 266	298 952		118 806	22 505			463 529
Stav na konci účtovného obdobia		2 735 896	5 195 427	1 326 159	112 932	145 929			9 516 343
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 129 054	4 761 733	1 374 602	1 557 215	187 148	10 977	393 910	0	10 414 639
Stav na konci účtovného obdobia	2 359 631	5 188 147	1 563 910	1 494 806	190 749	17 269	277 072	0	11 091 584

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	3 335 185	pôda, stroje, zariadenia a budovy obstarané v PRV 2014-2020
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiel y (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatné DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatné DFM (T≥1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 796								2 796
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		2 796								2 796
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 796								2 796
Stav na konci		2 796								2 796

účetní o období										
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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)					
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
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 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	550 500	501 960	1 052 460
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	540		540
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 566 856		1 566 856
Iné pohľadávky	450		450

Krátkodobé pohľadávky spolu	2 118 346	501 960	2 620 306
-----------------------------	-----------	---------	-----------

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	343 209	135 926
zdaniteľné	1 867 530	122 283
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	111 809	127 987
Zmena odloženého daňového záväzku	-16 177	
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 247	35 834
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 085 065	101 879
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	1 107 312	137 713

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Členské vklady	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Základné členské vklady	1 328	85	112 880	112 880	
Ďalšie členské vklady	398 327		398 327	398 327	
Ďalší členský vklad II.	350 000		350 000	350 000	
Ďalší členský vklad III.	300 000		300 000	300 000	
SPOLU	1 049 655	85	1 161 207	1 161 207	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	40 887

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0

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	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	40 887
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	40 887

III. 2 a6-2) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	84 631
Iné	
SPOLU	84 631

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé	33 265				30 192

rezervy, z toho:					
na odchodné	33 265		3 072		30 192
Krátkodobé rezervy, z toho:	57 918				62 320
na dovolenky	20 355	60 000	20 355		60 000
na nevyfakturované dodávky	2 300	2 320	2 300		2 320

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti			
Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
z obchodného styku	126	281 420	
voči zamestnancom	130	54 578	
zo sociálneho poistenia	132	36 409	
daňové a dotácie	133	7 036	
iné	135	2 528 439	281 681

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 446 975	128 143
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 111 809	127 986
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 335 166	157
Krátkodobé záväzky spolu	3 189 562	8 851 063
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 907 881	5 190 159
Záväzky po lehote splatnosti	281 681	3 660 904

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	157	959
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 483	9 262
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 483	9 262
Čerpanie sociálneho fondu	7 484	10 064
Konečný zostatok sociálneho fondu	158	157

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						
Tatra Banka a.s.	EURO	3,2%	31.05.2018		1 078 200	1 295 252
Krátkodobé bankové úvery						
CITIBANK	EURO	3,4 %	12.03.2017		663 878	663 878
TATRABANKA A.S.	EURO	4,3 %	10.07.2017		326 431	328 968
UNICREDIT BANK A.S.	EURO	1,5 %	30.04.2017		874 000	874 000
UNICREDIT BANK A.S.	EURO	4,12 %	31.10.2017		315 000	315 000
UNICREDIT a.s. - traktor	EURO	0%	05.09.2017		0	14 400
S-Slovensko a.s.	EURO	5,5 %	10.05.2019		1 256 797	57 155
S Slovensko a.s.	EURO	5,5 %	10.10.2019		909 450	287 924

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						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy budúcich období: investičné dotácie vo výške 1 978 052,- €

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina	173 879			9 952		
Finančný náklad	6 645			134		
SPOLU	180 524			10 086		

III. 5) Odložená daň

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:	97 719			66 357		
teoretická daň			22,00			
Daňovo neuznané náklady	343 209			134 813		
Výnosy nepodliehajúce dani	186 753			145 542		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	44 024			44 024		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov		3 089	21,00		2 880	22,00
Odložená daň z príjmov		-16 178	21,00		22 590	21,00
Celková daň z príjmov						22,00

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
Tovar	61 071	48 861
Tržby RV	2 319 307	2 284 857
Tržby ŽV	502 532	502 168
Tržby pomocná výroba	355 536	392 282
Tržby z predaja služieb	79 444	123 088

	3 317 890	3 351 256
--	-----------	-----------

3358425

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	1 136 296	578 046	397 007	558 250	181 039
Výrobky	1 469 473	1 942 692	1 261 111	-473 219	681 581
Zvieratá	165 690	147 987	242 631	17 703	-94 644
Spolu	2 771 460	2 668 725	1 900 749	102 237	767 976
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				2 942	-1 994
Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				105 676	765 982

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	946 865	1 157 559
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	6 015	6 960
Sociálna poisťovňa	226 114	284 438
Zdravotná poisťovňa	86 232	107 954
Iné osobné a sociálne náklady	41 719	44 062
SPOLU	1 306 945	1 600 973

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)		10
Kurzové zisky počas roku (663.A)		21
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	199	34 999
SPOLU	199	35 030

Predaj obchodného podielu v spoločnosti Termálne kúpalisko Tvrdosovce s.r.o. v sume 35 000,- EUR

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné za pôdu, nájomné	214 717	235 430
služby pre RV	183 019	162 185
služby pre ŽV	21 759	30 080
náklady na opravy	115 303	253 336
školenia, telefóny, výstavy,marketing a ostatné	150 569	130 076
SPOLU	685 367	811 107

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

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)	160 007	119 714
Kurzové straty počas roku (563.A)	25	1 049
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	9 405	45 704
SPOLU	169 437	166 467

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítormi		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 320	2 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 320	2 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

IV. 4 b) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	3 293 719	3 314 271
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	24 171	36 985
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)	0	0

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	899 719	306 640	45 152		1 161 207
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 965 615		48 430		1 917 185
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	46 900				46 900
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	99 804				99 804
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1 940 808		40 886		1 899 922
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	40 886				40 886
Ostatné položky					

vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Zl zapísané do OR : 175 296 €

Zl nezapísané do OR: 725 751 €

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	899 719				899 719
Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 965 615				1 965 615
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	46 900				46 900
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	99 804				99 804
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	1 963 438		22 630		1 940 808

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 914				30 914
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Zl zapísané do OR : 200 492 €

Zl nezapísané do OR: 960 715 €

Článok X - Prehľad peňažných tokov

PD Tvrdošovce		2017	2016
Z/S	Výsledok hospod.z b.č.	-97 719	66 358
A.1.	Nepeňažné operácie	915 944	2 124 370
A.1.1.	Odpisy DM	939 604	646 896
A.1.4.	Zmena stavu dlh.rezerv	-3 072	-8 527
A.1.5.	Zmena stavu op.položiek	-5 054	150
A.1.6.	Zmena stavu č.r.	-151 833	1 460 138
A.1.8.	Úroky - nákladové	160 007	119 714
A.1.9.	Úroky - výnosové	0	-10
A.1.10.	Kur.zisk k p.p.	0	0
A.1.11.	Kur.strata k p.p.	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja DM	-23 708	-93 991
A.1.13.	Ostatné položky nep.char.		
A.2.	Vplyv zmien stavu PK	590 725	3 639 255
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	-591 822	-1 309 859
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	1 438 863	5 651 710
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-256 316	-702 596
	Suma Z/S+A.1.+A.2.	1 408 950	5 829 983
A.3.	Prijaté úroky	0	10
A.4.	Zaplatené úroky	-160 007	-119 714
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy	0	0
A.7.	Výdavky na daň z príjmov	-5 760	-13 376
	Suma Z/S+A.1. až A.6.	1 248 943	5 710 279
A.	Suma Z/S+A.1. až A.9.	1 243 183	5 696 903
Peň.toky z investičnej činnosti			
B.2.	Výdavky na DHM	-2 715 399	-1 351 708
B.3.	Výdavky na obst.c.p.	0	0
B.5.	Príjmy z predaja DHM	537 755	122 705
B.6.	Príjmy z predaja c.p	0	35 000
B.	Suma B.1. až B.20.	-2 177 644	-1 194 003

C.1.	Suma C.1.1 až C.1.6.	261 488	0
C.1.1.	Príjmy z upís. vkladov	300 000	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie VI	-38 512	
C.2.	Suma C.2.1 až C.2.6.	1 642 572	-4 919 315
C.2.3.	Príjmy z poskyt.úverov	6 109 897	3 822 367
C.2.4.	Výdavky na splác.úverov	-4 677 325	-3 707 868
C.2.5.	Príjmy z poskyt.pôžičiek	210 000	0
C.2.6.	Výdavky na splác.pôžičiek		-5 033 814
C.4.	Výdavky na vypl.dividendy		
C.	Suma C.1. až C.9.	1 904 060	-4 919 315
D.	Čistá zvýšenie/zníženie p.p.	969 599	-416 415
E.	Stav p.p. na začiatku ú.o.	137 713	554 128
F.	Stav p.p. na konci ú.o.	137 713	137 713
G.	Kurzové rozdiely	0	0
H.	Zostatok p.p.na konci ú.o.	1 107 312	137 713

