

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO 0 0 1 9 9 7 9 6

DIČ 2 0 2 0 5 1 2 7 8 0

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:****Poľnohospodárske družstvo DRUŽBA Poprad, s.r.o.****Na letisko 1153/107****058 01 Poprad**

Poľnohospodárske družstvo DRUŽBA Poprad.. (ďalej len družstvo) bola založená dňa 02.11.1972 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 02.11.1972. (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, Oddiel Dr, vložka 35/P, IČO : 00 199 796)

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe a v lesníctve vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych a lesných výrobkov na účely spracovania a ďalšieho predaja

Priemerný počet zamestnancov**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	25
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	24	25
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

Predseda Poľnohospodárskeho družstva DRUŽBA Poprad - Klein Peter

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Člen družstva	13 280	100	100	100
Spolu	13 280	100	100	100

Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti: Áno

- Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu: 31.12.2017

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- dlhodobý finančný majetok

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	B	C	D	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	1 731 484	1 5332 575		87 495		940		3 441 334
Prírastky		5 500	27 785		15 157				96 884
Úbytky					14 190				14 190
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	1 736 84	1 560 360		88 462		940		3 475 586
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 128 804	1 203 796		56 671				2 389 271
Prírastky		42 372	75 464		18 443				136 279
Úbytky					14 190				14 190
Stav na konci účtovného obdobia		1 171 176	1 279 260		60 924				2 511 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	602 680	328 779		30 824		940		1 052 063
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	565 808	281 100		27 538		940		964 226

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	B	C	D	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	87 405	1 685 424	1 510 680		90 422		27 847		3 421 173
Prírastky	1 435	46 060	25 985		22 506		91 654		164 155
Úbytky			6 590		25 433				25 433
Presuny							118 561		118 561
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	1 685 424	1 532 575		87 495		940		3 441 334
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 083 110	1 103 768		59 334				2 246 212
Prírastky		45 694	100 028		22 770				168 492
Úbytky					25 433				25 433
Stav na konci účtovného obdobia		1 128 804	1 203 796		56 671				2 389 271
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	87 405	602 314	31 088		27 847				1 174 961
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	602 680	30 824		940				1 052 063

Vybrané položky dlhodobého hmotného majetku sú poistené v spoločnosti Allianz – Slovenská sporiteľňa, a.s.,

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	87 454		267 817
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			22 338
Iné pohľadávky	1 571		1 792
Krátkodobé pohľadávky spolu	89 025		269 609

Odložená daňová pohľadávka spolu 39 454,00 €.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	47 539	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	39 915	253 429
Krátkodobé pohľadávky spolu	87 454	267 817
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	147	868
Bežné bankové účty	4 439	0
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 587	868

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Bežný účet má družstvo vedené vo VUB banke t.j. bežný prevádzkový účet, dotačný účet, kontokorentný účet, ďalší prevádzkový účet má vedný v UniCredit Bank

K 31.12.2017 spoločnosť vykazuje peňažné prostriedky v pokladni a na bankovom účte v celkovej sume 4 587,00 Eur.

Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 007	1 686
Poistenie MV		

Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	7 242	12 556
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	72 987
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	72 987
Iné	
Spolu	72 987

Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	377 873	520 977
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	73 014	25 319
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	73 014	61 383

Dlhodobé záväzky sú v členení :

Záväzky zo sociálneho fondu	2 119,00 €
Záväzky z leasingu dlhodobý	35 504,00 €

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 940	1 926
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 129	1 062
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 129	1 062
Čerpanie sociálneho fondu	950	1 048
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 119	1 940

Spoločnosť tvorila sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % z úhrnu miezd
Peňažné prostriedky sociálneho fondu sú vedené na samostatnom analytickom účte v pokladni.

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
				10 059	
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR		2018	180 392	164 557

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
		0			
		0			

1. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	763 834	646 637
Tržby z predaja služieb z toho :	31 464	32 256
<i>Nájom nebytových priestorov</i>	31 464	32 256
Tržby za tovar		
Výnosy pri aktivácii nákladov	15 157	22 506
Ostatné výnosy	488 005	482 384
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – predaj DHM	9 611	14 271
Výnosy celkom	1 209 412	1 223 170

1

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	2 400	2 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	267 581	195 418
Opravy a udržiavanie	49 650	21 505
Služby rastlinná a živočíšna výroba	132 350	172 518
Ostatné	85 581	27 045
Náklady na hospodársku činnosť, z toho:	1 068 491	1 068 491
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		
Spotreba materiálu	493 371	525 554
Spotreba energií	32 183	43 417
Osobné náklady	322 571	336 342
Odpisy	126 217	155 022
Zostatková cena predaného materiálu	4 748	8 156
Ostatné		
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	12 248	14 051
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	25 796	25 796

Úroky	9 074	10 920
Bankové poplatky	3 174	3 131
Poistné	18 703	11 745
Mimoriadne náklady, z toho:		

Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-150 924	x	x	-85 678	x	X
teoretická daň	x		21	x		22
Daňovo neuznané náklady	150 434	31 591		143 902	31 658	
Výnosy nepodliehajúce dani	36 354	5 382		28 134	6 189	
Umorenie daňovej straty	25 627	5 638		25 627	5 638	
Spolu		0	21	4 463	0	22
Splatná daň z príjmov	x			X	982	
Odložená daň z príjmov	x	17 116		X	15 570	
Celková daň z príjmov	x	2 880	21	X	2 880	

Družstvo vykázalo výsledok hospodárenia pred zdanením - stratu 150 924,00 €. Po vyčíslení pripočítateľných a odpočítateľných položiek vykázala daňovú stratu -35 716 ,00 € . Družstvo zaplatí daňovú licenciu vo výške 2 880,00 €.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

K.INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v bežnom účtovnom roku na podsúvahových účtoch účtovala o neuplatnenej daňovej licencií za roky 2014 - 2017 vo výške 9 166,00 €.

L.INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neevidovala vo vykazovanom účtovnom období ani v predchádzajúcom účtovnom období podmienené záväzky ani podmienený majetok.

O.INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2017, štruktúru vlastníkov, či iné rozhodujúce skutočnosti, ktoré by mali vplyv na vykázané hospodárske výsledky.

P. Informácie o vlastnom imaní

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	D	e	F
Základné imanie	160 229				160 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	482 929		432		482 497
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	467 999	388	388	389	468 388
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 831				66 831
Neuhrazená strata minulých rokov	246 598				319 585
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 987			72 987	-136 688
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	F
Základné imanie	160 229				160 229
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	482 929				482 929
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	467 999				467 999
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	207 705				207 705
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	66 83				66 831
Neuhradená strata minulých rokov	43 140		203 459	1	246 598
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-203 458	-72 987		203 459	72 987
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					