

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo Mestečko (ďalej len „Družstvo“) bolo založené 28. apríla 1958 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín oddiel: Dr., vložka 140/4).

### 2. Hlavnými činnosťami družstva sú:

- poľnohospodárstvo, vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- kovoobrábanie
- výroba pracovných odevov
- výroba odevov
- výroba produktov z gumy - lisovanie technickej gumy
- sprostredkovanie obchodu
- staviteľ - vykonávanie stavebných prác
- opravárenské práce – autoopravy
- stolárske práce
- poskytovanie ubytovania so sprostredkovaním stravovania
- služby s poľnohospodárskymi mechanizmami
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov spojený s inými ako základnými službami – spojené s prenájomom zariadenia interiéru a upratovacími prácami
- prenájom reklamných plôch spojený s údržbou a obnovou reklamy
- výroba a predaj stavebných prvkov z betónu
- výroba a predaj mliečnych výrobkov
- úprava terénu a zelene
- agroturistika v rozsahu voľných živností
- prevádzkovanie lyžiarskych vlekov
- služby súvisiace s pestovateľskou činnosťou v lese, výsadba sadení, činnosti spojené s ochranou a výchovou lesa, mladých lesných porastov, čistenie lesa, zavlážovanie
- neverejná cestná osobná doprava
- pozemná doprava tovaru, cestná nákladná doprava
- medzinárodná nákladná cestná doprava
- ničenie škodcov a burín
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečných odpadov
- pohostinská činnosť
- zasielateľstvo
- logistické činnosti v skladovom hospodárstve
- vedenie účtovníctva
- výroba transportného betónu
- čistenie a zimná údržba komunikácií
- hubenie škodlivých živočíchov, rastlín, mikroorganizmov a potláčanie ďalších škodlivých činiteľov jedmi vrátane ochrannej dezinfekcie, dezinsekcie, deratizácie
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- výroba a dodávka elektriny vyrobenej z obnoviteľných zdrojov výrobným zariadením s celkovým inštalovaným výkonom do 1 MW, ak ide o výrobu a dodávky elektriny v zariadeniach na využitie bioplynu, v zariadeniach na využitie biomasy

### 3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 222  | 230  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 222  | 230  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5    | 5    |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Družstvo nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Družstva 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.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Družstva k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená členskou schôdzou družstva 31. marca 2017.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Družstva k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 12. apríla 2017

### 8. Schválenie audítora

Členská schôdza 31.marca 2017 schválila spoločnosť Spolaudit s.r.o. Považská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

|                 |                      |             |
|-----------------|----------------------|-------------|
| Predstavenstvo: | Ing. Peter Ježo,PhD. | predseda    |
|                 | Ing. Martin Štrbáň   | podpredseda |
|                 | Ing.Jozef Bašovský   | člen        |
|                 | Ing. Robert Krško    | člen        |
|                 | Ján Kalús            | člen        |
|                 | Štefan Dundek        | člen        |
|                 | Ing.Dušan Činčura    | člen        |
|                 | Dalibor Mikáč        | člen        |
|                 | Ladislav Urban       | člen        |

|                    |                   |             |
|--------------------|-------------------|-------------|
| Kontrolná komisia: | Ján Ševela        | predseda    |
|                    | Margita Janíčková | podpredseda |
|                    | Milan Martinko    | člen        |
|                    | Anna Čviriková    | člen        |
|                    | Daniel Mikuš      | člen        |

## C. INFORMÁCIE O VLASTNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Vlastnícka štruktúra družstva pozostáva z 479 členov družstva a 165 vlastníkov družstevných podielnických listov.

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Družstvo bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 Družstvo nevykonalo žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Družstvo nevlastní dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý 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 alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20 / 40                                   | lineárna              | 5 / 2,5                      |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                                   | lineárna              | 8,3 až 25                    |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 6                                    | lineárna              | 16 až 30                     |

### c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

### d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Úbytok nakupovaných zásob sa oceňuje metódou FIFO.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

### e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

### f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### g) 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.

### h) Rezervy

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. Družstvo tvorí rezervy na vyčerpané dovolenky a súvisiace odvody do poisťovních fondov, na audit účtovnej závierky.

**i) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**j) Odložené daň z príjmov**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Odložená daň z príjmov sa účtuje zo všetkých dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou hodnotou majetku a záväzkov. Pri výpočte odloženej dane sa používa sadzba dane z príjmov očakávaná v období, v ktorom sa má vyrovnať príslušná pohľadávka, alebo záväzok. Sadzba dane je 21%.

**k) 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 s účtovným obdobím.

**l) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Družstvo účtuje o nároku na dotácie, ak existuje primerané uistenie, že účtovná jednotka je schopná plniť dotačné podmienky.

Ak sa dotácia vzťahuje na úhradu nákladov, vykazujú sa výnosy v období potrebnom na systematické kompenzovanie dotácie s nákladmi, na ktorých úhradu je dotáciu určená.

Ak sa dotácia vzťahuje na obstaranie dlhodobého majetku, suma dotácie sa účtuje do výnosov budúcich období a zúčtuje sa vo výške účtovných odpisov do výnosov počas odhadovanej doby životnosti majetku.

**m) Prenájom (lízing)**

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**n) Cudzía 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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 prostredníctvom účtu vedeného v tejto 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 už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**o) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú 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 na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Obstarávaný DHM | Spolu      |
| a                                  | b                     | c         | d                        | e                                     | f                               | g               | h          |
| Prvotné ocenenie                   |                       |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 270 173               | 9 342 168 | 6 327 259                | 24 283                                | 650 283                         | 8 282           | 16 622 448 |
| Prírastky                          | 21 173                | 173 407   | 168 265                  |                                       | 197 382                         | 556 855         | 1 117 082  |
| Úbytky                             | 0                     | 45 316    | 47 992                   |                                       | 192 137                         | 560 227         | 845 672    |
| Presuny                            |                       |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 291 346               | 9 470 259 | 6 447 532                | 24 283                                | 655 528                         | 4 910           | 16 893 858 |
| Oprávky                            |                       |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 4 923 128 | 4 948 112                | 24 283                                | 348 247                         | 0               | 10 243 770 |
| Prírastky                          |                       | 346 169   | 312 977                  |                                       | 196 274                         |                 | 855 420    |
| Úbytky                             |                       | 45 316    | 47 992                   |                                       | 192 137                         |                 | 285 445    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 5 223 981 | 5 213 097                | 24 283                                | 352 384                         | 0               | 10 813 745 |
| Opravné položky                    |                       |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Prírastky                          |                       |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Úbytky                             |                       |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0         |                          | 0                                     | 0                               | 0               | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 270 173               | 4 419 040 | 1 379 147                | 0                                     | 302 036                         | 8 282           | 6 378 678  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 291 346               | 4 246 278 | 1 234 435                | 0                                     | 303 144                         | 4 910           | 6 080 113  |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|------------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Obstarávaný DHM | Spolu      |
| a                                  | b                                            | c         | d                        | e                                     | f                               | g               | h          |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 241 282                                      | 9 365 975 | 6 177 187                | 24 283                                | 627 072                         | 6 770           | 16 442 569 |
| Prírastky                          | 28 891                                       | 1 820     | 203 314                  |                                       | 174 584                         | 410 121         | 818 730    |
| Úbytky                             | 0                                            | 25 627    | 53 242                   |                                       | 151 373                         | 408 609         | 638 851    |
| Presuny                            |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 270 173                                      | 9 342 168 | 6 327 259                | 24 283                                | 650 283                         | 8 282           | 16 622 448 |
| Oprávky                            |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 4 610 695 | 4 690 828                | 24 283                                | 322 486                         | 0               | 9 648 292  |
| Prírastky                          |                                              | 338 061   | 310 526                  |                                       | 177 134                         |                 | 825 721    |
| Úbytky                             |                                              | 25 628    | 53 242                   |                                       | 151 373                         |                 | 230 243    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 4 923 128 | 4 948 112                | 24 283                                | 348 247                         | 0               | 10 243 770 |
| Opravné položky                    |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Prírastky                          |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Úbytky                             |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0         |                          | 0                                     | 0                               | 0               | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |           |                          |                                       |                                 |                 |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 241 282                                      | 4 755 280 | 1 486 359                | 0                                     | 304 586                         | 6 770           | 6 794 277  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 270 173                                      | 4 419 040 | 1 379 147                | 0                                     | 302 036                         | 8 282           | 6 378 678  |

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

|                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------|-------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 3 004 911 € |
|-------------------------------------------------------------|-------------|

Družstvo v roku 2017 obstaralo nehnuteľnosť (pozemky) vo výške 21 173 €, budovy a stavby vo výške 173 407 €, stroje, prístroje 104 270 € a dopravné prostriedky vo výške 63 995 € a obnova základného stáda zvierat vo výške 197 382 €.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou ako súbor majetku, výška poisťnej sumy je 16 893 858€, (2016: 16 622 448€)

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Finančný majetok tvorí základný vklad do Mlieko Považie OOV družstvo, ktorého účtovná jednotka je členom.

Výška vlastného imania a výsledku hospodárenia k 31. decembru 2017 za porovnateľné účtovné obdobie k 31.12. 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Bežné účtovné obdobie (rok 2017)                                                                     |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a                                                                                                    | b                                               | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                          | f                                             |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                       |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| Mlieko Považie OOV družstvo                                                                          | 16,66                                           | 16,66                                         | 2 324                                                                                                         | 3 598                                                                                                      | 332                                           |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | <b>332</b>                                    |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)                                              |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a                                                                                                    | b                                               | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                          | f                                             |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                       |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| Mlieko Považie OOV družstvo                                                                          | 16,66                                           | 16,66                                         | 1 992                                                                                                         | 3 487                                                                                                      | 332                                           |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | <b>332</b>                                    |

### 3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky                                                               | Stav opravnej položky k 1.1.2017 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2017 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| a                                                                        | b                                | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 86 168                           | 0                       | 8 376                                                       | 0                                                                    | 77 792                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2017                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 901 177             | 292 572              | 1 193 749        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 237 413             | 0                    | 237 413          |
| Iné pohľadávky                                                           | 20 121              | 0                    | 20 121           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 158 711</b>    | <b>292 572</b>       | <b>1 451 283</b> |



Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016<br>a                                             | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a                           | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 576 293                  | 201 408                   | 777 701               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a                           | 0                        | 0                         | 0                     |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                        | 0                         | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 200 997                  | 0                         | 200 997               |
| Iné pohľadávky                                                           | 9 958                    | 0                         | 9 958                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>787 248</b>           | <b>201 408</b>            | <b>988 656</b>        |

#### 4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Družstvo voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                              | 31. 12. 2017   | 31. 12. 2016  |
|------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny                                         | 15 936         | 14 402        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky       | 182 462        | 65 939        |
| Vklad. účty v banke alebo v pobočke zahr.banky termínované | 0              | 0             |
| Peniaze na ceste                                           | 0              | 0             |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>198 398</b> | <b>80 341</b> |

#### 5. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2017 | 31. 12. 2016  |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>3 384</b> | <b>17 844</b> |
| Nájomné                                            | 1 000        | 1 000         |
| Ostatné                                            | 2 384        | 16 844        |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>      |
| Ostatné                                            | 0            | 0             |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>3 384</b> | <b>17 844</b> |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1.Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2.Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie (rok 2017) |                |                |          |                |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                                                   | Stav                             | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav           |
|                                                   | k 1. 1. 2017                     |                |                |          | k 31. 12. 2017 |
| a                                                 | b                                | c              | d              | e        | f              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>101 606</b>                   | <b>148 345</b> | <b>101 606</b> | <b>0</b> | <b>148 345</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |                |                |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 100 606                          | 147 345        | 100 606        | 0        | 147 345        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |                |                | 0        | 0              |
| Rezerva na audit                                  | 1 000                            | 1 000          | 1 000          | 0        | 1 000          |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>101 606</b>                   | <b>148 345</b> | <b>101 606</b> | <b>0</b> | <b>148 345</b> |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016) |                |                |          |                |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                                                   | Stav k                                                  | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav k         |
|                                                   | 1.1.2016                                                |                |                |          | 31.12.2016     |
| a                                                 | b                                                       | c              | d              | e        | f              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>112 364</b>                                          | <b>101 606</b> | <b>112 364</b> | <b>0</b> | <b>101 606</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                                         |                |                |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 111 364                                                 | 100 606        | 111 364        | 0        | 100 606        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 | <b>1 000</b>                                            | <b>1 000</b>   | <b>1 000</b>   | <b>0</b> | <b>1 000</b>   |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>112 364</b>                                          | <b>101 606</b> | <b>112 364</b> | <b>0</b> | <b>101 606</b> |

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                       | 31. 12. 2017     | 31. 12. 2016   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>411 554</b>   | <b>401 132</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov                               |                  |                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov                      | 411 554          | 401 132        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>1 095 989</b> | <b>872 758</b> |
| Záväzky v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 383 974          | 251 095        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                        | 712 015          | 621 663        |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je odložený daňový záväzok(účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Družstvo nemá záväzky z finančného prenájmu. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky   | 31. 12. 2017            |                                                    |                    | 31. 12. 2016            |                                                    |                    |
|-----------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
|                 | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                                  | d                  | e                       | f                                                  | g                  |
| Istina          | 0                       | 0                                                  | 0                  | 0                       | 0                                                  | 0                  |
| Finančný náklad | 0                       | 0                                                  | 0                  | 0                       | 0                                                  | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>0</b>                | <b>0</b>                                           | <b>0</b>           | <b>0</b>                | <b>0</b>                                           | <b>0</b>           |

#### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                  | 31. 12. 2017   | 31. 12. 2016   |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                |                |
| – odpočítateľné                                                                | 1 450 640      | 1 433 463      |
| – zdaniteľné                                                                   | 0              | 0              |
|                                                                                | 1 450 640      | 1 433 463      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                |                |
| – odpočítateľné                                                                | 22 070         | 18 015         |
| – zdaniteľné                                                                   | 22 070         | 18 015         |
|                                                                                |                | 0              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty                                    | 0              | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 21             | 21             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>4 635</b>   | <b>3 783</b>   |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>852</b>     | <b>12 886</b>  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -852           | -12 886        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>304 634</b> | <b>301 027</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>3 607</b>   | <b>-8 242</b>  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 3 607          | -8 242         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0              | 0              |
| Iné                                                                            | 0              | 0              |

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | 31. 12. 2017   | 31. 12. 2016   |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>103 888</b> | <b>96 152</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 9 906          | 9 505          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0              | 0              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0              | 0              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 9 906          | 9 505          |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 2 344          | 1 769          |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>111 450</b> | <b>103 888</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                       | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene<br>k 31.12.2017 | Suma istiny v<br>eurách k<br>31.12.2017 | Suma istiny v<br>príslušnej mene<br>k 31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------|------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|
| a                                                                                   | b    | c                   | d                | e                                                | f                                       | g                                                |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                       |      |                     |                  |                                                  |                                         |                                                  |
| Bankový úver OTP                                                                    | EUR  | 2,6                 | 31.3.2022        | 684 928                                          | 684 928                                 | 849 676                                          |
| z toho krátkodobá časť                                                              |      |                     |                  | 164 748                                          | 164 748                                 | 164 748                                          |
| Bankový úver VUB                                                                    | EUR  | 2,5                 | 20.11.2018       | 37 415                                           | 37 415                                  | 78 174                                           |
| z toho krátkodobá časť                                                              |      |                     |                  | 37 415                                           | 37 415                                  | 40 668                                           |
| Bankový úver VUB                                                                    | EUR  | 2,5                 | 20.4.2018        | 8 021                                            | 8 021                                   | 32 073                                           |
| z toho krátkodobá časť                                                              |      |                     |                  | 8 021                                            | 8 021                                   | 24 000                                           |
| Bankový úver VUB                                                                    | EUR  | 1,9                 | 20.11.2020       | 152 782                                          | 152 782                                 | 63 249                                           |
| z toho krátkodobá časť                                                              |      |                     |                  | 101 954                                          | 101 954                                 | 101 688                                          |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>                                                       |      |                     |                  | <b>883 146</b>                                   | <b>883 146</b>                          | <b>1 023 172</b>                                 |
| z toho krátkodobá časť                                                              |      |                     |                  | 312 138                                          | 312 138                                 | 331 104                                          |
| <b>Dlhodobé bankové úvery bez<br/>krátkodobej časti</b>                             |      |                     |                  | <b>571 008</b>                                   | <b>571 008</b>                          | <b>692 068</b>                                   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>                                                     |      |                     |                  |                                                  |                                         |                                                  |
| Bankový úver KTK CSOB                                                               | EUR  | 1,85                | 19.3.2017        | 0                                                | 0                                       | 0                                                |
| Bankový úver AGRO VUB                                                               | EUR  | 1,2                 | 30.6.2017        | 0                                                | 0                                       | 0                                                |
| Bankový úver KTK VUB                                                                | EUR  | 2                   | 29.1.2017        | 117 879                                          | 117 879                                 | 152 340                                          |
| Krátkodobá časť dlhodobých<br>úverov                                                |      |                     |                  | 312 138                                          | 312 138                                 | 331 104                                          |
| <b>Krátkodobé bankové úvery<br/>vrátene krátkodobej časti<br/>dlhodobých úverov</b> |      |                     |                  | <b>430 017</b>                                   | <b>430 017</b>                          | <b>483 444</b>                                   |
| <b>Spolu</b>                                                                        |      |                     |                  | <b>1 001 025</b>                                 | <b>1 001 025</b>                        | <b>1 175 512</b>                                 |

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31. 12. 2017     | 31. 12. 2016     |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>         | <b>357</b>       |
| Ostatné                                            | 0                | 357              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>986 675</b>   | <b>1 065 993</b> |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 986 675          | 1 065 993        |
| Emisné kvóty                                       | 0                | 0                |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>114 107</b>   | <b>113 349</b>   |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 114 107          | 113 349          |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 100 782</b> | <b>1 179 699</b> |

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť<br>odbytu<br>a | Mlieko           |                  | Elektrická energia |                | Služby, výrobky a tovar |                  | Spolu            |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 2017<br>b        | 2016<br>c        | 2017<br>d          | 2016<br>e      | 2017<br>f               | 2016<br>g        | 2017             | 2016             |
| Slovenská republika   | 1 434 269        | 1 184 760        | 97 933             | 134 148        | 2 911 943               | 2 913 931        | <b>4 444 145</b> | <b>4 232 839</b> |
| Europská únia         | 0                | 0                | 0                  | 0              | 517 273                 | 425 612          | <b>517 273</b>   | <b>425 612</b>   |
| Iné                   | 0                | 0                | 0                  | 0              | 308 599                 | 87 092           | <b>308 599</b>   | <b>87 092</b>    |
| <b>Spolu</b>          | <b>1 434 269</b> | <b>1 184 760</b> | <b>97 933</b>      | <b>134 148</b> | <b>3 737 815</b>        | <b>3 426 635</b> | <b>5 270 017</b> | <b>4 745 543</b> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná v účtovnej závierke je zníženie 178 914 eur (v roku 2016 zvýšenie 199 486 eur) ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky<br>a                                                    | 2017                     | 2016                     |                         | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------------|----------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok<br>b | Konečný<br>zostatok<br>c | Začiatkový<br>stav<br>d | 2017<br>e                                | 2016<br>f      |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 135 238                  | 149 474                  | 148 644                 | -14 236                                  | 830            |
| Výrobky                                                               | 835 359                  | 990 890                  | 794 013                 | -155 531                                 | 196 877        |
| Zvieratá                                                              | 336 646                  | 345 793                  | 344 014                 | -9 147                                   | 1 779          |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 307 243</b>         | <b>1 486 157</b>         | <b>1 286 671</b>        | <b>-178 914</b>                          | <b>199 486</b> |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                          |                          |                         | <b>-178 914</b>                          | <b>199 486</b> |

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob pre rok 2017 je ovplyvnená poskytnutím nepeňažného plnenia pre zamestnancov v celkovej hodnote 2 696 €.

### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                            | 2017             | 2016             |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>252 668</b>   | <b>243 034</b>   |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 196 282          | 186 833          |
| Ostatná aktivácia                                                        | 56 386           | 56 201           |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 725 041</b> | <b>1 670 593</b> |
| Dotácie na hospodársku činnosť                                           | 1 068 733        | 1 557 179        |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                 | 114 856          | 113 348          |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                           | 0                | 66               |
| Iné                                                                      | 541 452          | 0                |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>113</b>       | <b>274</b>       |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>113</i>       | <i>274</i>       |
| Výnosové úroky                                                           | 113              | 274              |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 0                | 0                |

### 4. Čistý obrat

Čistý obrat Družstva na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom[§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                           | 2017             | 2016             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 2 693 145        | 2 355 912        |
| Tržby z predaja služieb                 | 2 268 723        | 2 121 192        |
| Tržby za tovar                          | 308 149          | 268 439          |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                | 0                |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                | 0                |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                | 0                |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>5 270 017</b> | <b>4 745 543</b> |



## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

| Názov položky                                                                 | 2017           | 2016           |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>846 075</b> | <b>880 402</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <b>3 660</b>   | <b>3 410</b>   |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 1 800          | 1 800          |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                              | 0              | 0              |
| Súvisiace audítorské služby                                                   | 0              | 0              |
| Daňové poradenstvo                                                            | 0              | 0              |
| Ostatné neaudítorské služby - dozorný audit ISO                               | 1 860          | 1 610          |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <b>842 415</b> | <b>876 992</b> |
| Doprava                                                                       | 21 842         | 51 211         |
| Nájomné                                                                       | 38 043         | 37 961         |
| Prenájom (lízing)                                                             | 0              | 0              |
| Veterinárne služby                                                            | 34 124         | 24 629         |
| Kooperácie                                                                    | 302 556        | 292 834        |
| Ostatné                                                                       | 445 850        | 470 357        |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>84 110</b>  | <b>58 204</b>  |
| Odpis pohľadávok                                                              | 13 070         | 0              |
| Tvorba opravných položiek                                                     | -235           | -28            |
| Poistenie majetku                                                             | 63 673         | 58 113         |
| Ostatné                                                                       | 7 602          | 119            |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>39 900</b>  | <b>51 318</b>  |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                | <b>97</b>      | <b>72</b>      |
| <br>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0              | 0              |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <b>39 803</b>  | <b>51 246</b>  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku                   | 0              | 0              |
| Nákladové úroky                                                               | 32 209         | 39 820         |
| Bankové poplatky                                                              | 7 594          | 11 426         |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                  | 2017        |              |               | 2016        |              |                |
|------------------------------------------------|-------------|--------------|---------------|-------------|--------------|----------------|
|                                                | Základ dane | Daň          | Daň v %       | Základ dane | Daň          | Daň v %        |
| a                                              | b           | c            | d             | e           | f            | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 87 578      |              | 100,00 %      | 16 020      |              | 100,00 %       |
| teoretická daň                                 |             | 18 391       | 21,00 %       |             | 3 524        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 80 024      | 16 805       | 19,19 %       | 54 702      | 12 034       | 75,12 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -33 829     | -7 104       | -8,11 %       | -102 494    | -22 549      | -140,76 %      |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0           | 0            | 0,00 %        | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                        | 0           | 0            | 0,00 %        | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                              | 0           | 0            | 0,00 %        | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Iné                                            | 0           | 0            | 0,00 %        | 0           | 0            | 0,00 %         |
| Spolu                                          | 133 773     | 28 092       | 32,08 %       | -31 772     | -6 991       | -43,64 %       |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |             | <b>2 900</b> | <b>3,31 %</b> |             | <b>2 932</b> | <b>18,30 %</b> |
| <b>Odložená daň z príjmov</b>                  |             | <b>2 756</b> | <b>3,15 %</b> |             | <b>4 644</b> | <b>28,99 %</b> |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |             | <b>5 656</b> | <b>6,46 %</b> |             | <b>7 576</b> | <b>47,29 %</b> |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### Prenajatý majetok

Družstvo prenája časť nevyužitých výrobných priestorov, bytové a nebytové priestory. Ročné výnosy z nájomného sú 37 979 eur. Nájomné zmluva sú uzatvárané na dobu jedného roku a sú upravované podľa výšky inflácie. Prenajaté časti vykazuje družstvo v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Družstvo neeviduje podmienené záväzky, ktoré by neboli sledované v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

### 2. Podmienení majetok

Družstvo neeviduje podmienený majetok.

**M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Odmeny členov štatutárnych orgánov Družstva z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 8 290 eur (v roku 2016: 5 604 eur).

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2017 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2016: žiadne).

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Spriaznená osoba<br>a       | Druh obhodu<br>b  | 2017<br>c | 2016<br>d |
|-----------------------------|-------------------|-----------|-----------|
| Mlieko Považie OOV družstvo | Predaj mlieka     | 1 080 123 | 860 174   |
|                             | Poskytnuté služby | 11 300    |           |

Personálne prepojenie s firmou Mlieko Považie OOV družstvo:

|                 |                       |                         |
|-----------------|-----------------------|-------------------------|
| Predstavenstvo: | Ing. Peter Ježo, PhD. | Predseda predstavenstva |
|                 | Ing. Dušan Činčura    | člen predstavenstva     |

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia závierky nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie (2017) |               |               |          |                  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|----------|------------------|
|                                                                    | Stav k                       | Prírastky     | Úbytky        | Presuny  | Stav k           |
|                                                                    | 1.1.2017                     |               |               |          | 31.12.2017       |
| a                                                                  | b                            | c             | d             | e        | f                |
| Základné imanie                                                    | 1 654 971                    | 0             | 2 109         | 0        | 1 652 862        |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Zmena základného imania                                            | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Emisné ážio                                                        | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 3 043 531                    | 0             | 0             | 0        | 3 043 531        |
| <br>Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                       | <br>136 921                  | <br>844       | <br>0         | <br>0    | <br>137 765      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 299 054                      | 0             | 0             | 0        | 299 054          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 126 281                      | 7 599         | 253           | 0        | 133 627          |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -51 641                      | 0             |               | 0        | -51 641          |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 8 444                        | 81 922        | 8 444         | 0        | 81 922           |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                            | 0             | 0             | 0        | 0                |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>5 217 561</b>             | <b>90 365</b> | <b>10 806</b> | <b>0</b> | <b>5 297 120</b> |

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 znížilo o 2109 eur , čo vyplýva z ukončenia členstva.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie (2016) |               |               |          |                      |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.1.2016                          | Prírastky     | Úbytky        | Presuny  | Stav k<br>31.12.2016 |
| a                                                                  | b                                           | c             | d             | e        | f                    |
| Základné imanie                                                    | 1 656 917                                   | 0             | 1 946         | 0        | 1 654 971            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania                                            | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 3 043 531                                   | 0             | 0             | 0        | 3 043 531            |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 131 371                                     | 5 550         | 0             | 0        | 136 921              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 299 054                                     | 0             | 0             | 0        | 299 054              |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 78 002                                      | 49 943        | 1 664         | 0        | 126 281              |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -51 641                                     | 0             |               | 0        | -51 641              |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 55 493                                      | 8 444         | 55 493        | 0        | 8 444                |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                           | 0             | 0             | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>5 212 727</b>                            | <b>63 937</b> | <b>59 103</b> | <b>0</b> | <b>5 217 561</b>     |

|                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| <b>Vysporiadanie účtovného zisku 2016</b> | 2017         |
| Prídel do zákonného rezervného fondu      | 845          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 7 599        |
| <b>Spolu</b>                              | <b>8 444</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 8 444 eur rozhodla členská schôdza 31.03.2017 takto:

- prídel do nedeliteľného fondu 845 eur
- prídel do fondu rozvoja a stimulácie 7 599 eur.