

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Agro Ostrov, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Ostrov 56
07255 Ostrov

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Veľkoobchod s hnojivami, osivami, poľnohospodárskymi komoditami ...

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 30.06.2017

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splnutie

☐ zmena právnej formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

I.6 Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	55	26
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	73	43
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-ci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO)	7	7

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

II.1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒

II.4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	doprava, kolky
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	doprava, poštovné
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	obstarávacia cena	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota	
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		prenajatý majetok vykazuje vlastník
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	odl. daň z dočasných rozdielov

II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
stavby	20 a 40 rokov		rovnomerne
stroje	6 rokov		rovnomerne
telek. systém, autá	4 roky		rovnomerne

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďovania do konca roka.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		501						501
Prírastky								
Úbytky		501						501
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	675 449	3 790 368	3 059 631				1 819 766		9 345 214
Prírastky	61 639	931 657	1 525 742				2 658 731		5 177 769
Úbytky			221 450				4 006 363		4 227 813
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	737 088	4 722 025	4 363 923				472 134		10 295 170
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 322 678	415 750						1 738 428
Prírastky		206 867	979 698						1 186 565
Úbytky			221 350						221 350
Stav na konci účt. obdobia		1 529 545	1 174 098						2 703 643
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	675 449	2 467 690	2 643 881				1 819 766		7 606 786
Stav na konci účt. obdobia	737 088	3 192 480	3 189 825				472 134		7 591 527

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci	Pestovateľs ké celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	540 479	3 791 031	368 565				276 834		4 976 909
Prírastky	134 970	1	2 741 166				4 419 068		7 295 205
Úbytky		664	50 100				2 876 136		2 926 900
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	675 449	3 790 368	3 059 631				1 819 766		9 345 214
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 143 351	103 002						1 246 353
Prírastky		179 991	362 848						542 839
Úbytky		664	50 100						50 764
Stav na konci účt. obdobia		1 322 678	415 750						1 738 428
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	540 479	2 647 680	265 563				276 834		3 730 556
Stav na konci účt. obdobia	675 449	2 467 690	2 643 881				1 819 766		7 606 786

III.1 c) Informácie o DNM a DHM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

	Hodnota BO
DNM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	3 768 446
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt. obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodst.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účt. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	8 054	64 535	4 024	1 489	67 076
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	8 054	64 535	4 024	1 489	67 076

III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 571 173	3 876 431
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	4 768 281	3 194 930
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 339 454	7 071 361
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	46 284	32 756
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	626	11 743
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	46 910	44 499

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané po splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého fin. majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 805	11 605
softvér, web, iné	329	119
poistenie	16 476	11 469
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
nájmy	17 189	52 250

III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	1 493 727	1 493 727
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Spolu		

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovný zisk	70 925
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 546
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	56 005
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	59 551

Názov položky	Bezprostredne predch. účt. obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobia
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

III.2 b) Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 831	28 695	13 831		28 695
rezerva na dovolenky	8 931	23 795	8 931		23 795
rezerva na audit	4 900	4 900	4 900		4 900

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 422	13 831	4 422		13 831
rezerva na dovolenky	4 422	8 931	4 422		8 931
rezerva na audit		4 900			4 900

III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	8 217 118	4 372 354
Záväzky po lehote splatnosti	1 983 964	2 089 260

III.2 d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov
Dlhodobé záväzky spolu		1 175 938		1 345 240
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Čistá hodnota zákazky				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu		3 506		1 791
Iné dlhodobé záväzky		52 582		21 279
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		1 119 850		1 322 170

Názov položky	BO		PO	
	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	Záväzky po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky spolu	11 741 878	4 135 251	6 104 908	4 354 643
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	6 932 174	4 135 251	2 937 576	4 354 643
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	25 344		15 186	
Daňové záväzky a dotácie	173 902		121 262	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	59 939			
Bežné bankové úvery	3 847 661		2 930 888	
Krátkodobé finančné výpomoci	702 858		99 996	

III.1 s), III.2 f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	BO	PO
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 695	
odpočítateľné		
zdaniteľné	986	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	23 444	
odpočítateľné	4 923	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	- 3 937	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		1 336
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	BO	PO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 791	1 023
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 715	768
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 715	768
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 506	1 791

III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za BO	Suma istiny za PO
Dlhodobé bankové úvery					
investičný úver	eur	2,70	30.05.2019	700 000	739 535
investičný úver	eur	2,40	15.06.2025	419 850	216 302
investičný úver	eur	2,10	30.06.2018		366 333
Krátkodobé bankové úvery					
investičný úver	eur	2,70	31.12.2018	282 422	140 000
kontokorent	eur	2,69	30.06.2018	2 918 786	2 724 748
investičné úvery	eur	2,10	31.12.2018	646 453	66 140
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ladislav Kulka	eur		30.06.2018	59 306	59 306
RV Porúbka	eur		30.06.2018	40 690	40 690

III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	688 536	376 770
odpisy z majetku z dotácii účtované do výnosov	688 536	376 770
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu - NÁJOMCA

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	57 098	50 678		33 959	21 279	
Finančný výnos	2 841	1 904		1 296	370	
Spolu	59 939	52 582		35 255	21 649	

III.5 a) - e) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom ÚO týkajúcej sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. ÚO, ku ktorým sa v predch. ÚO odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaných priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	540 072	X	X	102 210	X	X
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	90 046			47 104		
Výnosy nepodliehajúce dani	11 364			2 071		
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	78 682		21,00	147 263		22,00
Splatná daň z príjmov	X	129 938		X	32 393	
Odložená daň z príjmov	X	- 3 937		X	- 1 108	
Celková daň z príjmov	X	126 001		X	31 285	

ČI. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**IV.1 a), IV.4 Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb					
	tovar		služby		výrobky	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Slovensko	28 639 053	24 863 834	2 210 986	1 384 194	22 829	
Poľsko	2 036 095	4 216 345	3 475			
Česko	892 605		3 490	37 441		
Litva						
Spolu	31 567 753	29 080 179	2 217 951	1 421 635	22 829	

IV.1 b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Konečný stav BO	Konečný stav PO	Zač. stav PO	Zmena stavu vnútroorg. zásob	
				BO	PO
Nedokončená výroba a polotovarov					
Výrobky	726			726	
Zvieratá					
Spolu	726			726	
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výk. ZaS	X	X	X		

IV.1 c), d), f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
tržby z predaja tovaru	31 567 753	29 080 179
tržby z predaja služieb	2 217 951	1 421 635
tržby za výrobky	22 829	
Finančné výnosy, z toho:	63	138
Kurzové zisky, z toho:	63	138
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
výnosové úroky		
tržby z predaja cenných papier		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	626 849	3 369 077
tržby z predaja dlhodobého majetku	107 000	29 990

IV.1 e), g), h), i) Informácie o nákladoch

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 900	4 900
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 900	4 900
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
stavebné práce	111 498	257 411
manipulačné práce	4 880	127 900
reklamné služby	66 883	105 000
Osobné náklady, z toho:	446 905	207 308
Mzdy	325 516	149 567
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie	79 736	36 469
Zdravotné poistenie	25 486	11 657
Sociálne zabezpečenie	16 167	9 615
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
náklady na predaný tovar	28 439 439	28 331 287
odpisy	1 022 532	502 534
ostatné náklady na hosp. čin.	534 436	3 235 001
spotreba materiálu	1 496 562	591 155
Finančné náklady, z toho:	139 679	107 942
Kurzové straty, z toho:	4	136
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky	120 021	85 982
ost. nákl. na fin. čin.	19 654	21 824
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
dane a poplatky	378 505	94 135
zostatková cena predaného majetku	164 033	24 720

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky	22 829	
Tržby z predaja služieb	2 217 951	1 421 635
Tržby za tovar	31 567 753	29 080 179
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	33 808 533	30 501 814

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	3 354 058	1 627 750
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		58 919
Iné položky		

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Spriaznená osoba	Druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Hodnota BO	Hodnota PO
Ladislav Kuľka - VK & spol.	nákup služieb, materialu	24 825	36 630
Bardejovská mliekareň	nákup služieb	1 629	19 082
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za služby	326 117	123 583
Bardejovská mliekareň	tržby za služby	8 138	4 861
Agroslužby Bardejov	tržby za služby	500	500
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za služby	12 799	40 741
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za tovar	738 138	968 872
Bardejovská mliekareň	tržby za tovar, výrobky	216 166	9 002
Agroslužby Bardejov	tržby za tovar	108 621	142 891
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za tovar	334 305	426 031

VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Druh transakcie	Suma transakcie	Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	Zabezpečenie zostatku	OP k pochybným pohľadávkam
nákup služieb	26 453			
tržby za služby	347 554			
tržby za tovar	1 397 231			

VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Popis transakcie	Suma transakcie za bežné účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
nákup služieb, materiálu							26 453
tržby za služby				1			347 554
tržby za tovar							1 397 231

Popis transakcie	Suma transakcie za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Subjekt s rozhodujúcim vplyvom	Subjekt s podstatným vplyvom	Dcérska účtovná jednotka	Spoločný podnik	Pridružená účtovná jednotka	Kľúčový manažment	Ostatné spriaznené osoby
nákup služieb							55 712
tržby za služby				1			169 685
tržby za tovar							1 546 796

Čl. VIII Ostatné informácie**Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 493 727				1 493 727
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 127 808	788 403			4 916 211
Zákonné rezervné fondy	37 946	3 546			41 492
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	550 539	67 379	56 005		561 913
Neuhradená strata minulých rokov	- 56 005		- 56 005		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	70 924	540 072	70 924		540 072
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obdobia
Základné imanie	1 493 727				1 493 727
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	2 516 971	1 610 837			4 127 808
Zákonné rezervné fondy	15 250	22 696			37 946
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	119 318	431 221			550 539
Neuhradená strata minulých rokov	- 56 005				- 56 005
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	453 918	70 925	453 918		70 925
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

- ☐ Prehľad peňažných tokov priamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.
- ☒ Prehľad peňažných tokov nepriamou metódou je spracovaný v samostatnej prílohe.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Štruktúra spoločníkov:
spoločník: Ladislav Kuľka

Hlasovacie práva:
Ladislav Kuľka - 100 %