

Poznámky k účtovnej závierke 2018 pre veľkú účtovnú jednotku zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 v znení opatrenia č. MF/19926/2015-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

A.**Článok I - Všeobecné informácie**

Zostavenej ku dňu 31. 12. 2018

Údaje sa uvádzajú v eurocentoch alebo v eurách. Ak nie je v prílohe dostatok miesta, informácie sa predložia v očíslovaných prílohách

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

Názov spoločnosti	Poľnohospodárske družstvo Očová
Sídlo spoločnosti	SNP
Sídlo spoločnosti	Očová
Sídlo spoločnosti	96223
Sídlo spoločnosti	360/75
Právna forma	družstvo
Identifikačné číslo (IČO)	00209970
Dátum vzniku spoločnosti	1949
Dátum vzniku spoločnosti	17.2.1971

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Poradie	Predmet činnosti:
1.	Podn. v oblasti poľn. výroby a v lesn. vrátane predaja nespr. poľn. a lesných výrobkov
2.	Oprava a údržba motorových vozidiel a poľnoh. strojov
3.	Úprava a spracovanie mlieka
4.	Kúpa tovaru za účelom jeho ďal. predaja a predaj, okrem sort. viazaných a ko
5.	Výroba mäsa a mäsových výrobkov - mäsiarstvo a údenárstvo
6.	Nákl. cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami
7.	Vnútroštátna nepravidelná autobusová doprava
8.	Sprostredkovanie obchodu, služieb, výroby a dopravy v rozsahu voľných živností
9.	Poskytovanie služieb poľnohospodárskymi strojmi, mechanizmami a náradím

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	89	80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka z toho:	87	77
počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. 12. 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 Zákona číslo 431/2002 o účtovníctve za účtovné obdobie od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka ÚJ za predchádzajúce obdobie bola schválená výročnou členskou schôdzou 21. 03. 2019 a boli spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2017 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou uložené do registra účtovných závierok. Výročná členská schôdza schválila Ing. Moniku Király ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018.

B.**Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány

2.	Ing. Ján Maľa, predseda predstavenstva
3.	Ing. Juraj Chabada, popredseda predstavenstva
4.	MVDr. Gabriela Hromadová, členka predstavenstva
5.	Ing. Ľubomír Valčuha, člen predstavenstva
6.	Ing. Róbert Mészároš, člen predstavenstva
7.	Ing. Mikuláš Bobák, CSc. predseda kontrolnej komisie
8.	Zuzana Nôžková, členka revíznej komisie
9.	Zdeněk Dubecký, člen revíznej komisie

B. b) Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Polnohospodárske družstvo Očová	67 307,88	3,62 %	101 hlasov	
Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok	6 638	0,36 %	10 hlasov	
Agro s.r.o. Očová	1 786 990,68	96,02 %	2692 hlasov	
Spolu	1 860 937,36	100 %		

C.**Informácie o konsolidovanom celku.**

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E.**Článok II - Informácie o prijatých postupoch****E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**
☒ áno

☐ nie
E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Podnik počas účtovného obdobia 2018 neprijal zmeny účtovných zásad a metód oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu. Spoločnosť uplatňuje princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. Za základ sa berú všetky výnosy a náklady, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách v EUR.

Účtovná jednotka na strane aktív vykazuje údaje o účtovaní:

- dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
- dlhodobého finančného majetku
- zásob

- pohľadávok
- finančných účtoch
- nákladoch budúcich období
- príjmoch budúcich období

Účtovná jednotka na strane pasív vykazuje údaje o účtovaní:

- vlastného imania
- základného imania

Druh zmeny zásady/metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na položku súvahy
<zmena>		
<zmena>		
<zmena>		

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou☒ obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:☒ dopravné provízie skonto poistné☐ clo**2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou**

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

3) DHM nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž a pod.) Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky ani kurzové rozdiely. DHM je majetok, ktorého vstupná cena je vyššia ako 1700 €.

5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Majetok obstaraný vlastnou činnosťou predstavuje aktivované zvieratá vo výške 382 697,00 € ocenených vo vlastných nákladoch

6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom**7. dlhodobý finančný majetok**

ÚJ neobstarala v účtovnom období 2018 dlhodobý finančný majetok

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)☐ inak:**8-1. zásoby obstarané kúpou**☒ Spôsobom A účtovania☐ spôsobom B účtovania zásob**8-2. zásoby obstarané kúpou**

☐ clo, Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

☒ dopravné provízie poistné clo

☒ iné:

☒ Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

☐ inak

☒ Pri vyskladnení zásob sa používal:

☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný priebežne

☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úby

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

☐ iný spôsob:

9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi, podľa skutočnej výšky nákladov, vo výške vypočítaných kalkulačných vzorcov osobitne pre prastlinnú a živočíšnu výrobu

☐ Priamo podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení:

☐ priame náklady

☐ nepriame náklady

10. zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zásoby vytvorené iným spôsobom.

11. zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. pohľadávky

Účtovná jednotka oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou

13. krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky ÚJ oceňovala obstarávacou cenou

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Menovitá hodnota

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Menovitá hodnota

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Menovitá hodnota

17. deriváty

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o derivátoch.

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19. prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci

Obstarávacia cena

20. majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka v sledovanom období neevidovala majetok obstaraný v privatizácii.

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Majetok-dlhodobý nehmotný majetok	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25	lineárna
Oceniteľné práva	4	25	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok		100	jednorazový odpis
Dlhodobý hmotný majetok			
Budovy a stavby	20	5	lineárna
Budovy a stavby	40	2,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	8,3 až 25	lineárna
Dopravné prostriedky	4 až 6	16,67 až 25	lineárna

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku boli vo výške 50 % z ceny obstarania majetku

Na obstaranie majetku neboli v roku 2018 poskytnuté dotácie

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doľňajú položky Súvahy

F.

Informácie k údajom vykázané na strane aktív

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	17 851	0	0	0	0	0	17 851
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 851	0	0	0	0	0	17 851
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 987	0	0	0	0	0	5 987
Prírastky	0	3 029	0	0	0	0	0	3 029
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 016	0	0	0	0	0	9 016
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 864	0	0	0	0	0	11 864
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 835	0	0	0	0	0	8 835

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva- ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	5 735	0	0	0	0	0	5 735
Prírastky	0	12 116	0	0	0	12 116	0	24 232
Úbytky	0	0	0	0	0	12 116	0	12 116
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 851	0	0	0	0	0	17 851
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 919	0	0	0	0	0	4 919
Prírastky	0	1 068	0	0	0	0	0	1 068
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 987	0	0	0	0	0	5 987
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	816	0	0	0	0	0	816
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 864	0	0	0	0	0	11 864

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávnatých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	451 017	7 308 155	7 316 923	0	784 765	0	0	0	5 860 860
Prírastky	94 449	0	763 361	0	382 697	0	1 402 907	0	2 643 414
Úbytky	2 452	0	313 164	0	368 267	0	718 522	0	1 402 405
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	543 014	7 308 155	7 767 120	0	799 194	0	162 400	0	6 579 883
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 333 403	6 557 130	0	291 030	0	0	0	1 181 563
Prírastky	0	117 794	461 087	0	378 321	0	0	0	957 202
Úbytky	0	0	313 164	0	368 267	0	0	0	681 431
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 451 196	6 705 052	0	301 083	0	0	0	1 457 331
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	451 017	2 974 752	759 793	0	493 735	0	0	0	4 679 297
Stav na konci účtovného obdobia	543 014	2 856 959	1 062 068	0	498 111	0	162 400	0	5 122 552

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávnatýc h porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	402 854	7 314 353	7 319 189	0	776 067	0	0	0	5 812 463
Prírastky	48 162	0	293 301	0	404 395	0	718 522	0	1 464 380
Úbytky	0	6 197	295 568	0	395 697	0	718 522	0	1 415 984
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	451 017	7 308 155	7 316 923	0	784 765	0	0	0	5 860 860
Oprávkvy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 220 557	6 566 472	0	284 912	0	0	0	1 071 941
Prírastky	0	119 043	258 889	0	401 815	0	0	0	779 747
Úbytky	0	6 197	268 232	0	395 697	0	0	0	670 126
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 333 403	6 557 130	0	291 030	0	0	0	1 181 563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	402 854	3 093 796	752 717	0	491 155	0	0	0	4 740 522
Stav na konci účtovného obdobia	451 017	2 974 752	759 793	0	493 735	0	0	0	4 679 297

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Výška poistenia
Zákonné poistenie MV	5326
Majetok	23591
Havarijné poistenie súboru MV	2494
Zvieratá	8596
Zodpovednosť za škodu	398
Komplexné poistenie podnikateľov	945

F. c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Záložné právo je zriadené na dlhodobý hmoatný majetok na stredisku II a na mechanizačnom stredisku - 686 376,00 €.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s ním.

Na dlhodobý nehmotný majetok nebolo zriadené záložné právo.

F. d) Prehľad o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

nemáme náplň

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Účtovná jednotka netvorila opravnú položku na dlhodobý hmotný majetok.

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Bezprostredne predch. účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	5 477	0	0	0	0	0	5 477
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	830	0	0	0	0	0	0	830
Stav na konci účtovného obdobia	0	830	80 144	0	0	0	0	0	80 974

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok podľa súvahových položiek	Stav na začiatku účtovného obdobia	Stav na konci účtovného obdobia
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	51 929	80 974
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	0	0
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	830	830
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063 - 065) - 096A	51 099	80 144
4. Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (066A) - 096A	0	0
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A - 069 - 06XA) - 096A	0	0
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A - 067A - 06XA) - 096A	0	0
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	0	0
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	0	0

F. I) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka v sledovanom období neposkytla dlhodobé pôžičky.

F. m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka v sledovanom období nemala na dlhodobý finančný majetok záložné právo.

F. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

ÚJ netvorila opravnú položku k zásobám

F. p) zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na zásoby ÚJ nebolo zriadené záložné právo a ani nemala obmedzené právo s nimi nakladať

F. q 1a-c) prehľad o zákazkovej výrobe zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - všeobecné údaje:

ÚJ nemá náplň

F. r) Prehľad o tvorbe a zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek

ÚJ v sledovanom období netvorila opravnú položku k pohľadávkam

F. s) Prehľad o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	167 794	128 037	295 831
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	75 865		75 865
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	243 659	128 037	371 696

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

ÚJ nemala pohľadávky zabezpečené záložným právom

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 885	6
Bežné bankové účty	19 269	18 384
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	24 154	18 390

G.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Informácie o vlastnom imaní:**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	14 138	13 477	14 138		13 477
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
Krátkodobé rezervy, z toho:					0
rezerva na nevyplatené dovolenky	7 351	14 138	7 351		14 138
<rezerva>	0	0	0		0
<rezerva>					0
<rezerva>					0
<rezerva>					0

G. c) Prehľad záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	433 735	426 827
Záväzky po lehote splatnosti	950 175	1 787 529

G. c,d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky	718 239	569 888
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	718 239	569 888
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	718 239	569 888

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemala v sledovanom období zabezpečené záväzky záložným právom

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku**G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 222 026	2 142 019
odpočítateľné	46 167	33 559
zdaniteľné	80 033	28 166
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočítanú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako zníženie nákladov		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad	26 502	4 473
Zaučtovaná do vlastného imania		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 277	17 275
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 277	17 275
Čerpanie sociálneho fondu	2 314	2 294
Konečný zostatok sociálneho fondu	-2 314	-2 294

G. i) Dlhodobé bankové úvery

Úver na pôdu je zabezpečený nákupnou pôdou, agroúver dotáciami, reúvery sú zabezpečené majetkom, na ktorý boli poskytnuté

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
investičný 461012	EUR	3,68	05.08.2019	2868,03	6891,29
investičný 461013	EUR	3,68	05.08.2019	2792,31	1274,65
prevádzkový 461016	EUR	2,9	20.05.2018	0	75000
investičný 461017	EUR	5	20.09.2018	0	125000
investičný 461019	EUR	4,69	05.02.2018	0	10096,82
investičný 461020	EUR	1,3	05.01.2019	5760,03	11519,88
investičný 461021	EUR	2,6	05.06.2019	1844,47	5462,47
investičný 461022	EUR	4,34	05.02.2021	61612,62	87996,05
investičný 461023	EUR	1,29	05.09.2022	68453,07	0
prevádzkový SLSP	EUR	1MEB+1,68	30.09.2024	670834,00	0
investičný 461027	EUR	3,4	05.01.2019	1093,01	5373,70
investičný 461028	EUR	2,6	05.02.2019	619,72	2962,02
prevádzkový 461029	EUR	3,4	21.02.2019	619,72	2962,02
úver na pôdu 461040	EUR	0,887+2,2	21.05.2030	255765,82	280140,82
Krátkodobé bankové úvery					
agroúver	EUR	1MEB+1,15	neurčito	1143326,79	1298945,49
kontokorent 221011	EUR	1MEB+1,15	31.12.2020	347330,47	297546,72

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-47 189	-78 122
<typ 383>	0	0
<typ 383>	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-47 189	-78 122
Nájomné za pôdu	0	0
<typ 383>	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-403 285	-489 914
Investičné dotácie	0	0
<typ 384>	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-403 285	-489 914
Investičné dotácie	0	0
<typ 384>	0	0

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	104 540	245 183		46 764	128 773	
Finančný výnos						
Spolu	104540	245 183	0	76 764	128 773	0

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby za vlastné výrobky RV	835 086	747 666				
Tržby za výrobky ŽV a zvierat	1 650 828	1 561 197				
Tržby za výrobky pomocných činností	39 999	27 063				
Tržby za služby RV a ŽV	119 500	259 047				
<Oblasť odbytu>						
Spolu	2 645 413	2 594 973	0	0	0	0

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	564 487	565 018	459 719	-531	105 299
Výrobky	944 565	1 006 458	1 089 861	-61 893	-83 403
Zvieratá	518 524	522 565	585 732	-4 040	-63 167
Spolu	2 027 576	2 094 041	2 135 312	-66 464	-41 271
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-66 464	-41 271

r.1 účty 121, 122

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý HM vytvorený vlastnou činnosťou	422 238	422 969
<položka>		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Dotácie	1 195 238	1 157 783
Náhrada škody od poisťovne	19 752	19 198
<položka>		
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		
<položka>		
<položka>		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 639 305	2 525 313
Tržby z predaja služieb	81 783	66 602
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 721 088	2 591 915

I.

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) až I. e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 400	1 200
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti z toho:	1400	1200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 400	1 400
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:		
opravy	134 441	135 998
poradenské, servisné a ostatné služby	162 261	130 368
nájomné za pôdu	145 223	134 775
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
<položka>		
Finančné náklady, z toho:	165 241	185 764
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov z toho:		
<položka>		
<položka>		
Mimoriadne náklady, z toho:		
<položka>		
<položka>		

J.

Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Druh príjmu, výhody	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	47 953	x	x	10 090	x	x
teoretická daň	x	10 070	21	x	2 119	21
Daňovo neuznané náklady	187 880	39 455	21	79 525	16 700	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-292 352	-61 394	21	-189 191	-39 730	21
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-56 519	0		-99576		
Splatná daň z príjmov-licenčná daň		0			2 880	
Odložená daň z príjmov		26 502			4 473	
Celková daň z príjmov		26 502			7 353	

L.

Článok V - Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

M. a-c) Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločností

Členovia štatutárnych orgánov nemajú žiadne výhody.

N.**Článok VII - Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**

Náklady:

Tatranská mliekareň a.s. Kežmarok - úroky z pôžičiek	20 410,26 €
služby	1 681,09 €
hnojivá, chémia, PHM	483 991,47 €
Spolu:	506 082,82 €

Výnosy:

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

Nenastali žiadne významné udalosti po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia.

P.**Článok VIII - Ostatné informácie - ÚJ nemá obsahovú náplň****Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania****P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 1**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 843 775	18 081	919		1 860 937
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	3 805 247	0	69 401		3 735 846
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	214 254	48 463	44 687		218 030
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, rozpúťaní a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	70	0	0		70
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 331 154	0	47 425		-3 283 729
VH bežného účtovného obdobia	2 737	21 451	2 737		21 451
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie spolu	0	0	0		2 552 606

P. a - n) Zmeny zložiek vlastného imania - Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírasty	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 379 777	922 230	458 231		1 843 775
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	6 639	200 000	206 639		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-9 958	200 000	209 958		-19 916
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	4 104 152	1 331 920	1 630 825		3 805 247
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, rozpúťaní a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	0	0		0
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0		0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 016 731	0	0		0
VH bežného účtovného obdobia					214 254
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0		0

Článok X - Prehľad peňažných tokov