

Poznámky Úč POD 3 -01

IČO 0 0 1 9 9 7 9 6

DIČ 2 0 2 0 5 1 2 7 8 0

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

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

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	23	24
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

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

Predseda Poľnohospodárskeho družstva DRUŽBA Poprad - Klein Peter

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

Tabuľka č. 1

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

Informácie o použitých účtovných zásadách a metódach

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

- Spôsob oceňovanie jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu: 31.12.2018

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

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

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	C	D	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	1 736 984	1 560 360		88 463		940		3 475 587
Prírastky	3 000	7 145	158 000		29 595				197 740
Úbytky			14 877		18 604				33 481
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	91 840	1 744 129	1 703 483		99 454		940		3 639 846
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 171 176	1 279 260		60 924				2 511 360
Prírastky		43 007	82 187		16 742				141 936
Úbytky			14 877		18 604				33 481
Stav na konci účtovného obdobia		1 214 183	346 5711		59 062				2 619 815
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	565 808	281 100		27 538		940		964 226
Stav na konci účtovného obdobia	91 840	529 947	356 912		40 392		940		1 020 031

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	C	D	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	1 731 484	1 532 575		87 495		940		3 441 334
Prírastky		5 500	27 785		15 157				96 884
Úbytky					14 190				14 190
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	1 736 984	1 560 360		88 462		940		3 475 586
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 128 804	1 203 796		56 671				2 389 271
Prírastky		42 372	75 464		18 443				136 279
Úbytky					14 190				14 190
Stav na konci účtovného obdobia		1 171 176	1 279 260		60 924				2 511 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	88 840	602 680	328 779		30 824		940		1 174 961
Stav na konci účtovného obdobia	88 840	602 680	281 100		27 538		940		964 226

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

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

Tabuľka č. 1

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

Pohľadávky z obchodného styku	118 154	42 897	171 051
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			1 847
Krátkodobé pohľadávky spolu			172 898

Odložená daňová pohľadávka spolu 44 222,00 €.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	42 897	47 539
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	29 746	39 915
Krátkodobé pohľadávky spolu	172 898	87 454
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 151	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	13 151	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 001	147
Bežné bankové účty	5 688	4 439
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 689	4 587

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

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 018	3 007
Poistenie MV		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 928	7 242
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	136 688
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	136 688
Iné	
Spolu	136 688

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	179 405	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	144 245	377 873
Krátkodobé záväzky spolu	471 370	433 619
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	137 109	73 014
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	161 222	73 014

Dlhodobé záväzky sú v členení :

Záväzky zo sociálneho fondu	2 113,00 €
Záväzky z leasingu dlhodobý	137 109,00 €
Záväzky spotrebný uver Dacia	6 487,00 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 119	1 940
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 081	1 129
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 081	1 129
Čerpanie sociálneho fondu	1 087	958
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 113	2 119

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé bankové úvery					
				6 487	10 059
Krátkodobé bankové úvery					
	EUR		2019	198 316	180 392

Tabuľka č. 2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	817 326	763 834
Tržby z predaja služieb z toho :	34 566	31 464
<i>Nájom nebytových priestorov</i>	34 566	31 464
Tržby za tovar		
Výnosy pri aktivácii nákladov	29 596	15 157
Ostatné výnosy	477 622	478 394
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – predaj DHM	9 126	9 611
Výnosy celkom	1 479 897	1 209 412

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	274 717	267 581
Opravy a udržiavanie	56 026	49 650
Služby rastlinná a živočíšna výroba	116 184	132 350
Ostatné	102 507	85 581
Náklady na hospodársku činnosť, z toho:		
Spotreba materiálu	564 140	493 371
Spotreba energií	38 894	32 183
Osobné náklady	351 928	322 571
Odpisy	135 532	126 217
Zostatková cena predaného materiálu	1 090	4 748
Ostatné		
Náklady na finančnú činnosť, z toho:	14 555	12 248
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky	11 259	9 074
Bankové poplatky	3 296	3 174

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	64 455	x	x	-150 924	x	X
teoretická daň	x	13 536	21	x		21
Daňovo neuznané náklady	67 240	14 120	21	150 434	31 591	21
Výnosy nepodliehajúce dani	40 847	8 578	21	36 354	5 382	21
Umorenie daňovej straty	34 838	7 316	21	25 627	5 638	21
Spolu	56 010	11 762	21	4 463	0	22
Splatná daň z príjmov	x	11 762	21	X	982	21
Odložená daň z príjmov	x	44 222	21	X	17 116	21
Celková daň z príjmov	x		21	X	2 880	21

Družstvo vykázalo výsledok hospodárenia pred zdanením zisk 64 455,00 €. Po vyčíslení pripočítateľných a odpočítateľných položiek vykázala daňový zisk 60 503 ,00 € . Družstvo zaplatí daň po odpočítaní uhradených licencií z predchádzajúcich rokov vo výške 7 658,19 € Daň 4 103,88 €.

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

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významne ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2018 , štruktúru vlastníkov, či iné rozhodujúce skutočnosti, ktoré by mali vplyv na vykázané hospodárske výsledky

K.INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

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

L.INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

--	--	--	--	--	--
