

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnohospodárske družstvo podielnikov Veľké Uherce

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba pekárskeho výrobku	1993
výroba strojov a zariadení pre všeobecné účely	1993
výroba obrábacích strojov	1993
organizačné a ekonomické poradenstvo v oblasti poľnohospodárskej výroby	1993
veľkoobchod s poľnohospodárskymi základnými produktmi a živými zvieratami	1993
veľkoobchod so strojmi technickými potrebami	1993
veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom	1993
maloobchod so zmiešaným tovarom	1993
prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu	1993
prenájom nehnuteľnosti	1993
kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj	1994
sprostredkovanie obchodu mimo činnosti vyžadujúcich zvláštne povolenie	1994
poľnohospodárska výroba	1973
cestná nákladná doprava	2001
výroba hotového krmiva pre hospodárske zvieratá	2005
kovoobrábanie	2005
zámočníctvo	2005
pohostinská činnosť	2005
údržba a oprava motorových vozidiel	2005
poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja (poľnohospodárska výroba, rastlinná a živočíšna výroba)	2005
výroba mliečnych výrobkov	2017
ubytovacie služby bez poskytnutia pohost. činnosí	2020

I. 2) Informácie o ÚJ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Obchodný názov	Komentár
AGROSERVIS-PDP, spol. s r.o.	
AGROSERVIS-SLUŽBY, spol. s r.o.	

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie :

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	140	144
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	139	145
počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Nebola vykonaná zmena účtovných metód a zásad.

Vedenie účtovnej jednotky zvažilo všetky dopady COVID 19 na činnosť účtovnej jednotky a dospelo k názoru, že namjú významný vplyv na schopnosť pokračovať v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	03	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	16	
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	35,39	

	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	36,37,38	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	54	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacia cena	71	
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	52,117,133	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	4,00	Časová	Rovnomerné		

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba	Metóda	Spôsob	Účtovná	Daňová odpisová
------	------	--------	--------	---------	-----------------

	odpisovania			odpisová sadzba alebo koeficient	sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	20,00	Časová	Rovnomerné		
Stroje prístroje a zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné		
Prístroje a zvláštne technické zariadenia	6,00	Časová	Rovnomerné		
Dopravné prostriedky	6,00	Časová	Rovnomerné		
Inventár	6,00	Časová	Rovnomerné		
Zvieratá	4,00	Časová	Rovnomerné		
Trvalé porasty	12,00	Časová	Rovnomerné		
Pozemky	0,00				

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok		
Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Matečník M. Kršteňany	53 241	
Kravín stavba I. etapa	30 121	
Kravín stavba II. etapa	58 827	
Kravín stavba III. etapa	59 633	
Sklad obilia Žabokreky	35 742	
Teleskop. nakladač	8 007	
Hnetáč cesta MIXER	0	
Ťahaný postrekovač	0	
Cisterna Agrostar	4 704	
Rozmetadlo vápna	2 288	
Účet 384 spolu	252 562	

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 367						22 367
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na		22 367						22 367

konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 367						22 367
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 367						22 367
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 367						22 367
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		22 367						22 367
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobia									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 630 642	7 432 464	8 067 956	0	730 908		13 748		17 875 718
Prírastky	83 788	170 341	531 287		278 224		1 030 542		2 094 182
Úbytky	34 849		448 957		251 289		1 036 290		1 771 385
Presuny	5 248	500							5 748
Stav na konci účtovného obdobia	1 684 829	7 603 305	8 150 286	0	757 843		8 000		18 204 263
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 700 034	7 006 504	0	340 940				13 047 478
Prírastky		193 415	450 367		271 949				915 731
Úbytky			448 958		251 289				700 247
Stav na konci účtovného obdobia		5 893 449	7 007 913	0	361 600				13 262 962
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 630 642	1 732 430	1 061 452	0	389 968		13 748		4 828 240
Stav na konci účtovného obdobia	1 684 829	1 709 856	1 142 373	0	396 243		8 000		4 941 301

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 610 868	7 429 606	7 692 548	0	752 545		23 231		17 508 798
Prírastky	60 840	3 610	559 790		261 913		876 670		1 762 823
Úbytky	41 066	752	184 382		283 550		886 153		1 395 903
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 630 642	7 432 464	8 067 956	0	730 908		13 748		17 875 718
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 498 012	6 752 220	0	336 130				12 586 362
Prírastky		202 774	438 666		288 359				929 799
Úbytky		752	184 382		283 549				468 683
Stav na konci účtovného obdobia		5 700 034	7 006 504	0	340 940				13 047 478
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 610 868	1 931 594	940 328	0	416 415		23 231		4 922 436
Stav na konci účtovného obdobia	1 630 642	1 732 430	1 061 452	0	389 968		13 748		4 828 240

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	359 021	
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 d2) Goodwill a jeho ocenenie

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000		11 135			84 932	172 781			273 848
Prírastky						0	3 959			3 959
Úbytky						0	752			752
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	5 000		11 135			84 932	175 988			277 055

konci účtovného obdobia										
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000		11 135			84 932	172 781			273 848
Stav na konci účtovného obdobia	5 000		11 135			84 932	175 988			277 055

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
Agroservis-PDP, spol. s r.o. Veľké Uherce	100,00		5 000		
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
Agroservis-služby, spol. s r.o. Veľké Uherce	2,63		11 135		
CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu					

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať	0
---	---

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	188 870	52 028	0		240 898
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	188 870	52 028	0		240 898

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	44 049		44 049
Dlhodobé pohľadávky spolu	44 049		44 049
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	302 881	708 110	1 010 991
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	163 735		163 735
Iné pohľadávky	5 970		5 970
Krátkodobé pohľadávky spolu	472 586	708 110	1 180 696

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	175 123	184 472
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	833 917	878 440
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	57 026	41 285
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	15 741	3 387
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	175 122	184 472
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	-9 350	-3 629
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 053	14 293
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 389 359	1 697 953
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	
Peniaze na ceste	609	443
SPOLU	2 395 021	1 712 689

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé: SU 381	18002,64
z toho:	
Časopisy pre rok 2021 predplatné	1 207,00
Poistné pre rok 2021	16 582,13
Príjmy budúcich období: SU 385	16 536,01
z toho:	
poistné plnenie	12 150,00
peňažný bonus	4 386,01

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

Členské vklady	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Základný členský vklad	664	344	228 416	228 416	
Ďalší členský vklad			1 071 661	1 071 661	
Zmeny základného imania		-305	-204 728	-204 728	
SPOLU	664	39	1 095 349	1 095 349	

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	458 403

III. 2 a5) Prehľad o sumách, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania**III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie**

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	455 403
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
SPOLU	458 403

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:	151 951	150 162	151 951		150 162
Nevyučtované služby					0
Nevyčerpané dovolenky	112 916	111 622	112 916		111 622
Odvody do social. poisťovni a zdrav.poisťovni.	39 035	38 540	39 035		38 540

Všetky rezervy sú tvorené zo zákona.

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Ostatné dlhodobé záväzky	110	283 334	
Záväzky zo sociálneho fondu	114	23 497	
Iné dlhodobé záväzky	115	203 762	
Odložený daňový záväzok	117	175 123	
Dlhodobé bankové úvery	121	165 428	
Ostatné záväzky krátkodobé z obchod. styku	123	369 120	28 088
Záväzky voči spoločníkom	130	494 717	
Záväzky voči zamestnancom	131	110 195	
Záväzky zo socialneho poistenia	132	73 790	
Daňové záväzky	133	16 535	
Iné záväzky	135	351 712	
Bežné bankové úvery	139	53 978	

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	685 715	804 645
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		266 507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		538 138
Krátkodobé záväzky spolu	1 444 156	1 366 293
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 416 068	1 335 014
Záväzky po lehote splatnosti	28 088	31 279

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Rozdiel medzi daňovou zostatkovou cenou a účtovnou zostatkovou cenou Hmotného investičného majetku a základného stáda.

	Účtovná zostatková cena	Daňová zostatková cena
HIM	4 482 870,01	3 649 416,88
základné stádo	396 243,16	395 779,43
celkom	4 879 113,17	4 045 196,31

DZC HIM je menšia ako UZC rozdiel 833 916,86 x 21% = 175 122,54

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20 122	14 813
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 043	14 334
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	3 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 043	17 334
Čerpanie sociálneho fondu	14 668	12 025
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 497	20 122

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver - nákup pozemkov TB	EUR	3,03 %	31.10.2019		0	0
Splátkový úver - nákup pozemkov TB Tranža 1	EUR	2%	31.1.2027		52 863	61 798
Splátkový úver - nákup pozemkov TB Tranža 2	EUR	2%	31.1.2027		49 693	57 862
Splátkový úver - nákup pozemkov TB Tranža 3	EUR	2%	31.1.2027		52 404	61 019
Slovenská záručná a rozvojová banka - nákup pozemkov	EUR	5,5%	21.7.2022		20 960	33 440
Slovenská záručná a rozvojová banka- nákup pozemkov	EUR	3,942 %	21.9.2023		43 485	59 265
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentny	EUR	3,38 %	30.9.2018			

úver - Agroúver TB						
Kontokorentný úver TB	EUR	3,28 %	30.9.2018		0	0

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
KOČIŠ s.r.o. Partizánske	EUR	2,5%	15.8.2020	84 932	84 932	84 932
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období:

Nevyplatené nájomne za pôdu v roku 2020 vyplácané v roku 2021 FO + PO 141 055,12 €

Výnosy budúcich období:

Dotácie na HIM rozpúšťané do výnosov

252 561,85 €

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina				21 063		
Finančný náklad						
SPOLU				21 063		

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie -	Bežné účtovné obdobie -	Bežné účtovné obdobie -	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -

	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	948 163			458 403		
teoretická daň		199 114	21,00		96 265	21,00
Daňovo neuznané náklady	225 973	47 454	21,00	150 335	31 570	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	101 618	21 340	21,00	78 653	16 517	21,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 072 519	225 229	21,00	530 085	111 318	21,00
Splatná daň z príjmov		225 229	21,00		111 318	21,00
Odložená daň z príjmov		-25 091	21,00		-7 016	21,00
Celková daň z príjmov		200 890	21,00		104 301	21,00

Na účte 591 je zaúčtovaná zrážková daň daň z príjmov z dividend z dlhodobých cenných papierov vo výške 752,25 €

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb		
Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
Tržby za rastlinnú výrobu	1 575 495	987 398
Tržby za živočíšnu výrobu	2 198 483	2 146 572
Tržby za zvieratá	205 093	163 486
Tržby z pekárne	915 232	805 447
tržby z pridruženej výroby	106 576	137 447
Tržby závodnej kuchyne	87 462	84 505
ostatné tržby za výrobky a služby	206 775	37 746
Tržby za mlieko v mliekomatoch	19 836	22 245
Tržby z obchodu so zmiešaným tovarom	805 399	826 696

Tržby z obchodu s hutným materiálom	287 819	358 095
spolu 601+602+604 účet	6 408 170	5 569 637

IV. 1 b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob					
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Konečný zostatok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Začiatkový stav	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bežné účtovné obdobie	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	370 505	373 734	338 609	-3 229	35 125
Výrobky	678 934	691 067	463 379	-12 133	227 688
Zvieratá	555 484	511 195	501 904	44 288	9 291
Spolu	1 604 923	1 575 996	1 303 892	28 926	272 104
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				28 926	270 999

Nákup mladého HD a prasniček v sume 1105,00 € - rozdiel v zmene zásob a zvierat - bezprostredne predch. účt. obdobie

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

•aktivácia vlastných výrobkov do závodnej kuchyne	133 209,00
•aktivácia vlastných výrobkov pekárne do vl. obchodov	194 392,00
•aktivácia služieb závod.kuchyne 55% strava	30 801,00
•aktivácia základného stáda z vlast. chovu	278 224,00
•aktivácia PV KOVO	49 159,00
•ostatná aktivácia	43 847,00
S P O L U aktivácia	729 632,00

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
Prevádzkové dotácie	919 718	1 044 604
Korekcie ceny a bonusy	4 950	11 429
poistné plnenie majetku a strojov	10 904	51 104
náhrady za exhaláty		8 710
rozpustenie inestíčných dotácií	39 348	39 498
dotácie za dobré živ. pod. zvierat	94 120	95 524
Tržby z predaja HIM	217 465	194 718
Tržby z predaja materiálu a zásob	17 783	29 034
Ostatné prevádzkové výnosy	28 671	16 747
Fin. podpora koronavírus	102 998	

Spolu	1 435 958	1 491 368
-------	-----------	-----------

IV. 1 e) Osobné náklady		
Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	1 768 233	1 709 678
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť		
Sociálna poisťovňa	432 642	414 254
Zdravotná poisťovňa	165 470	174 153
Iné osobné a sociálne náklady	58 014	60 388
SPOLU	2 424 359	2 358 473

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	0	7 737
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0	0
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	6 332	5 869
SPOLU	6 332	13 606

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a udržiavanie	90 230	123 665
cestovné a stravné	2 126	2 399
reprezentačné	5 204	5 112
poľné práce	74 942	51 266
služby poskytnuté v rastlinnej výrobe	50 599	61 445
plemenárske a veterinárne služby	44 404	43 439
prepravné	21 793	9 468
nájomné za pôdu	143 768	115 723
nájomné za stroje	64 057	64 560
ostatné nájomne	10 336	12 425
právne služby	16 035	16 632
poplatok za telefóny	13 125	13 715
poradenská činnosť	2 773	1 981
služby poskytované živnostníkom	38 401	39 755
strážna služba	24 595	24 528
služby softvér GP a COM syst.	23 754	19 839
ostatné služby	59 738	72 001
SPOLU	685 880	677 953

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
zostatk. cena predaného HIM a materiálu	105 499	165 597
Opravná položka k pohľadávkam	52 028	33 359
poistné zákonné	4 733	5 439
poistné havarijné	4 495	5 633

poistenie majetku	58 767	55 791
Poistenie zvierat	10 010	10 090
Ostatné prevádzkové náklady	6 271	23 129
C e l k o m	241 803	299 038

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	42 427	42 189
Kurzové straty počas roku (563.A)		3
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	8 693	8 304
S P O L U	51 120	50 496

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 000	2 000
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
Agroservis-PDP, spol. s r.o. Veľké Uherce	služby	64 176	89 472
Agroservis-služby, spol. s r.o. Veľké Uherce	služby, predaj materialu	7 066	50 837

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	228 416				228 416
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 071 661				1 071 661
Zmena základného imania	-200 528				-200 528
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	75 782				75 782
Ostatné kapitálové fondy	1 358 586		16 661		1 341 925
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	413 183	12 901			426 084
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 758				-2 758
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29 951				29 951
Nedeliteľný fond	125 892				125 892
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 165 219			350 396	3 515 615
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	353 296	747 273	3 000	-350 296	747 273
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					

podnikateľa					
-------------	--	--	--	--	--

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	228 416				228 416
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	1 071 661				1 071 661
Zmena základného imania	-201 192	664			-200 528
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	75 782				75 782
Ostatné kapitálové fondy	1 358 586				1 358 586
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	275 199	137 983			413 182
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 758				-2 758
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	29 951				29 951
Nedeliteľný fond	125 892				125 892
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 571 275	593 944			3 165 219
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	596 944	353 296	596 944		353 296

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	948 163	458 403
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	808 091	839 131
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	820 370	825 926
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	94	2 328
A.1.3.	Rezervy (+/-)	1 789	20 781
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	52 028	33 359
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	16 826	-23 700
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-121 483	-49 777
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-3 959	-4 238
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	42 426	34 452
A.1.9	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	74 570	-412 403
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-218 549	142 432
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	98 692	-74 250
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	194 427	-480 585
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	1 830 824	885 131
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		237
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-42 426	-42 189
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-225 229	-111 318
A 7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		4 653 030
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-64 719	-4 489 150
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	1 498 450	895 741
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-1 030 542	-876 670
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	217 465	194 718

B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		7 500
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	3 959	4 238
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-809 118	-670 214
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-10 959	135 648
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	3 959	4 238
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-7 000	139 886
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	682 332	365 413
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	1 712 688	1 347 275
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	2 395 020	1 712 688