

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno účtovnej jednotky: Agro Ostrov, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: Duklianska 1399
08501 Bardejov

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Veľkoobchod s hnojivami, osivami, poľnohospodárskymi komoditami ...
Spracovanie a konzervovanie mäsa ...

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 09.09.2020

I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ 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	62	77
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov	60	63
Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnan-cí 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 vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia 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					55 900			55 900
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					55 900			55 900
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					16 305			16 305
Prírastky					9 317			9 317
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					25 622			25 622
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					39 595			39 595
Stav na konci účtovného obdobia					30 278			30 278

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					55 900			55 900
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					55 900			55 900
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					6 988			6 988
Prírastky					9 317			9 317
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					16 305			16 305
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					48 912			48 912
Stav na konci účtovného obdobia					39 595			39 595

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	736 088	6 482 221	4 688 610	8 647			3 160 308		15 075 874
Prírastky		2 654 928	3 203 554				4 229 399		10 087 881
Úbytky	33 585		3 195 727				4 523 166		7 752 478
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	702 503	9 137 149	4 696 437	8 647			2 866 541		17 411 277
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		2 050 028	2 820 179	1 022					4 871 229
Prírastky		408 565	2 143 228	721					2 552 514
Úbytky			3 195 727						3 195 727
Stav na konci účt. obdobia		2 458 593	1 767 680	1 743					4 228 016
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	736 088	4 432 193	1 868 431	7 625			3 160 308		10 204 645
Stav na konci účt. obdobia	702 503	6 678 556	2 928 757	6 904			2 866 541		13 183 261

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci	Pestovateľské celky trv. porastov	Základné stádo a ťažné zvier.	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	736 088	4 867 020	4 683 875	8 647			2 435 103		12 730 733
Prírastky		1 615 201	348 468				2 593 774		4 557 443
Úbytky			343 733				1 868 569		2 212 302
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	736 088	6 482 221	4 688 610	8 647			3 160 308		15 075 874
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		1 762 731	2 019 237	301					3 782 269
Prírastky		287 297	1 025 700	721					1 313 718
Úbytky			224 758						224 758
Stav na konci účt. obdobia		2 050 028	2 820 179	1 022					4 871 229
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	736 088	3 104 289	2 664 638	8 346			2 435 103		8 948 464
Stav na konci účt. obdobia	736 088	4 432 193	1 868 431	7 625			3 160 308		10 204 645

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	5 362 238
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	124 753	42 911	51 219		116 445
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	124 753	42 911	51 219		116 445

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	BO	PO
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 887 437	4 789 735
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	8 029 405	3 063 321
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 916 842	7 853 056
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov		1 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		1 042

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	BO	PO
Pokladnica, ceniny	9 759	19 114
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		489
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	9 759	19 603

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:	14 944	20 726
softvér, web, iné	1 050	482
poistenie	13 894	20 244
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	830	
nájom	830	

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	185 362
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobia
Prídel do zákonného rezervného fondu	3 000
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	1 582
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	182 362
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	186 944

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:	35 990	42 487	28 914	7 077	42 486
rezerva na dovolenky	31 090	37 587	24 014	7 077	37 586
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:	36 826	35 990	30 907	5 919	35 990
rezerva na dovolenky	31 926	31 090	26 007	5 919	31 090
rezerva na audit	4 900	4 900	4 900		4 900

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

Názov položky	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	7 265 177	4 813 687
Záväzky po lehote splatnosti	4 939 058	1 819 982

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		3 639 724		3 058 069
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		10 018		8 436
Iné dlhodobé záväzky		213 577		18 673
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií				
Dlhodobé bankové úvery		3 416 129		3 030 960

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	14 636 035	722 641	11 438 888	162 687
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účasti okrem vyššie uvedených záv.				
Ostatné záväzky z obchodného styku	10 414 805	722 641	6 722 095	162 687
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ÚJ				
Záväzky voči spoločníkom a združeniuä				
Záväzky voči zamestnancom	29 341		27 287	
Daňové záväzky a dotácie	71 265		242 602	
Záväzky z derivátových operácií				
Iné záväzky	82 459		23 366	
Bežné bankové úvery	4 038 165		4 423 538	
Krátkodobé finančné výpomoci				

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:	5 632 917	56 281
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	15 366	13 329
odpočítateľné	4 900	2 162
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	47 409	5 056
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	8 436	5 871
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 581	2 565
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 581	2 565
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 017	8 436

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	2,20	15.09.2028	1 279 726	1 469 302
investičný úver	eur	2,40	15.06.2025	226 062	290 658
investičný úver	eur	2,65	15.12.2029	888 892	
Krátkodobé bankové úvery					
investičný úver	eur	2,70	31.12.2023	200 000	200 000
kontokorent	eur	2,69	30.06.2021		3 988 487
			. .		
Dlhodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé pôžičky					
			. .		
			. .		
			. .		
Krátkodobé finančné výpomoci					
			. .		
			. .		

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:	1 198 179	1 314 053
odpisy z majetku z dotácii účtované do výnosov	1 198 179	1 314 053
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	62 801	205 660		9 180	18 250	
Finančný výnos				561	421	
Spolu	62 801	205 660		9 741	18 671	

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:	62 510	X	X	262 616	X	X
teoretická daň	X			X		
Daňovo neuznané náklady	158 241			95 558		
Výnosy nepodliehajúce dani	103 642			9 320		
Vplyv nevykázaných odložen. daň. pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				86 238		21,00
Splatná daň z príjmov	X	12 928		X	72 198	
Odložená daň z príjmov	X	11 167		X	5 056	
Celková daň z príjmov	X	24 095		X	77 254	

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		29 515 792		2 497 856		62 655
Poľsko		3 742 050				
Česko				785		
Nemecko		267 151				
Spolu		33 524 993		2 498 641		62 655

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		613	1 280	1 425	613
Zvieratá					
Spolu		613	1 280	1 425	613
Manká a škody	X	X	X		10 298
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	29 239 156	33 524 993
tržby z predaja služieb	1 558 146	2 498 641
tržby za výrobky	92 778	62 655
Finančné výnosy, z toho:		4
Kurzové zisky, z toho:		4
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		1 012 019
tržby z predaja dlhodobého majetku		122 650

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
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		4 900
iné uisťovacie audítorske služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorske služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
stavebné práce		191 002
skladovanie, sušenie		97 839
reklamné služby		45 500
Osobné náklady, z toho:		661 493
Mzdy		476 512
Ostatné náklady na závislú činnosť		
Sociálne poistenie		114 250
Zdravotné poistenie		50 260
Sociálne zabezpečenie		20 471
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
náklady na predaný tovar		30 645 210
odpisy		1 241 074
ostatné náklady na hosp. čin.		938 834
spotreba materiálu		954 409
Finančné náklady, z toho:		190 307
Kurzové straty, z toho:		219
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
nákladové úroky		155 584
ost. nákl. na fin. čin.		34 504
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		
dane a poplatky		200 629
zostatková cena predaného majetku		105 836

IV.4 Informácie o čistom obrate

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Tržby za vlastné výrobky		62 655
Tržby z predaja služieb		1 491 095
Tržby za tovar		33 524 993
Výnosy zo zákazky		1 007 546
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom		36 086 289

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		2 962 500
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z finančného prenájmu		
Závazky z finančného prenájmu		
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		382 028
Bardejovská mliekareň	nákup služieb, mater		10 395
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za služby		232 995
Bardejovská mliekareň	tržby za služby		27 852
Agroslužby Bardejov	tržby za služby		7 062
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za služby		17 949
Ladislav Kuľka - VK & spol.	tržby za tovar		479 983
Bardejovská mliekareň	tržby za tovar, výrobky		20 973
Agroslužby Bardejov	tržby za tovar		18 019
Agroslužby VK Gíraltovce	tržby za tovar		406 024

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, mater	392 423			
tržby za služby	285 857			
tržby za tovar, výrob	925 000			

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
				1			

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, mater							392 423
tržby za služby				1			285 857
tržby za tovar, výrob							925 000

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	9 558 257				9 558 257
Zákonné rezervné fondy	71 686	3 001			74 687
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	1 135 605	182 363	198 520		1 119 448
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	185 362	179 437	185 362		179 437
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	9 558 259		2		9 558 257
Zákonné rezervné fondy	62 195	9 491			71 686
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	955 279	180 326			1 135 605
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	189 816	185 362	189 816		185 362
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 %

Po ukončení prebiehajúcich daňových kontrol sa podajú nasledujúce dodatočné daňové priznania k DPH:
2/2018, 8/2018, 10/2018, 5/2019

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

