

Článok I - Všeobecné informácie

I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti

Poľnoslužby Bebrava, a.s.

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
Výroba krmných zmesí	28. 04. 1992
Nákup, ošetrovanie a odbyt rastlinných výrobkov	28. 04. 1992
Veľkoobchod s obilím a krmivom	28. 04. 1992
Maloobchod s obilím a krmivom	28. 04. 1992
Nákup a predaj jedov, agochemikálií a hnojív	25. 11. 1994
Poskytovanie poľnohospodárskych služieb	13. 05. 1997
Výroba koncentrátov a premixov	13. 05. 1997
Balenie rastlinných výrobkov	13. 05. 1997
Vykonávanie revíznej činnosti elektrických zariadení a hromozvodov	13. 05. 1997
Laboratórna chemická analýza poľnohospodárskych produktov a krmív a súvisiaca poradenská služba	13. 05. 1997
Predaj pohonných hmôt	13. 05. 1997
Veľkoobchod v rámci voľných živností	13. 05. 1997
Maloobchod v rámci voľných živností	13. 05. 1997
Sprostredkovanie obchodu	13. 05. 1997
Hubenie škodlivých živočíchov, rastlín, mikroorganizmov, dezinfekcia, dezinfekcia a deratizácia	13. 05. 1997
Verejná cestná nákladná doprava	13. 05. 1997
Prevádzkovanie dopravy na dráthe-železničnej vlečky	13. 02. 1998
Prevádzkovanie verejného skladu	07. 01. 1999
Výroba rastlinných a živočíšnych olejov a tukov	06. 12. 1999
Výroba a predaj osív	21. 03. 2000
Prenájom nehnuteľností skladovacích priestorov	21. 03. 2000
Skladovanie pohonných hmôt	18. 07. 2003
Vedenie účtovníctva	17. 04. 2008

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

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 29.06.2017

Schvaľovací orgán : Valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Ukončenie účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom.

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
---------------	-----------------------	------------------------------

		účetné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	54	55
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	55	54
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Článok II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

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	Obstarávacía cena	03	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady	37	
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	

	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacia cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacia cena	66	
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		

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
Software	4,00	Časová	Lineárne	25 %	25 %

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy, odp.sk.6	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	2,50 %
Stavby, odp.sk.5	40,00	Časová	Lineárne	2,50 %	5,00 %
Stavby, odp.sk.5	30,00	Časová	Lineárne	3,33 %	5,00 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.4	15,00	Časová	Lineárne	6,66 %	8,33 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.3	12,00	Časová	Lineárne	8,33 %	8,33 %
Samostatné	8,00	Časová	Lineárne	12,50 %	16,67 %

hnutelné veci a súbory odp.sk.2					
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.1	8,00	Jednorázová	Lineárne	12,50 %	25,00 %
Samostatné hnutelné veci a súbory odp.sk.1	4,00	Časová	Lineárne	25,00 %	25,00 %
Samostatné hnutelné veci od 331,94 do 1.700 EUR	2,00	Časová	Lineárne	50,00 %	50,00 %
Samostatné hnutelné veci do 331,94 EUR	0,00	Jednorázová	Lineárne	100,00 %	100,00 %

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Dotácia 1 na obstaranie HIM 50 %	0	stav k 31.12.2017
Dotácia 2 na obstaranie HIM 50 %	10 591	stav k 31.12.2017
Dotácia 3 na obstaranie HIM 50 %	34 577	stav k 31.12.2017

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú 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	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		74 089						74 089
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 089						74 089
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		74 089						74 089
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		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		74 089						74 089
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 089						74 089
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		74 089						74 089
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 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	155 903	3 903 372	5 884 794			8 126	0		9 952 195
Prírastky		2 590	71 940						
Úbytky		1 196	113 982						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	3 904 766	5 842 752			8 126	9 850		
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 844 946	5 405 916						8 250 862
Prírastky		83 249	192 689						
Úbytky		1 196	113 981						
Stav na konci účtovného obdobia		2 926 999	5 484 624						
Opravné položky									
Stav na začiatku									

účtovné o obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	155 903	1 058 426	478 878			8 126	0		1 701 333
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	977 767	358 128			8 126	9 850		1 509 774

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
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	155 903	3 903 372	5 883 835			4 456		0	9 947 566
Prírastky			22 855			3 670			26 525
Úbytky			21 896						21 896
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	155 903	3 903 372	5 884 794			8 126			9 952 195
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 759 870	5 219 057						7 978 927
Prírastky		85 076	208 755						293 831
Úbytky			21 896						21 896
Stav na konci účtovného obdobia		2 844 946	5 405 916						8 250 862

o obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovneh o obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovneh o obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovneh o obdobia	155 903	1 143 502	664 778			4 456		0	1 968 639
Stav na konci účtovneh o obdobia	155 903	1 058 426	478 878			8 126			1 701 333

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	1 849 478	majetok, ktorým sa ručí za úver
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať		

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	3 347 200
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	1 904 450	42 918	21 650	0	1 925 718
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	1 904 450	42 918	21 650	0	1 925 718

Na spol. Provit SK, s.r.o. v konkurze bola vytvorená opravná položka v r. 2016 v plnej výške pohľadávok 1.811.225,- €. Na spol. BIOPLANT, s.r.o. v reštrukturalizácii bola tvorená opravná položka v r. 2015 v sume 20 % z hodnoty pohľadávok, t.j. 56.313,- € a keďže reštrukturalizačný plán je zo strany tejto s.r.o. plnený, opr. pol. bola pomerne zúčtovaná v r. 2016 v sume 11.263,- € a v r. 2017 v sume 11.263,- €, konečný stav je 33.788,- €. Na túto s.r.o. bola v r. 2016 tvorená aj nedaňová opravná položka v sume 41.551,- €, ktorej pomerná časť bola zúčtovaná v r. 2017 v sume 10.388,- € a zároveň tvorená nedaňová opravná položka v r. 2017 v sume 42.919,- €, konečný stav je 74.081,- €. Posledná opravná položka nedaňová bola tvorená na pohľadávky spol. J.A.N.E.X., s.r.o. v r. 2014 v sume 6.624,- €, ktorá bola nezmenená.

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	333 011	0	333 011
Dlhodobé pohľadávky spolu	333 011	0	333 011
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 176 366	2 560 018	3 736 384
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			

Iné pohľadávky	171	0	171
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 176 537	2 560 018	3 736 555

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom		
Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	168 940	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		1 062 084

Pohľadávky, na ktoré je zriadené založené záložné právom evidujeme voči: PD Nitr. Streda, AGRO-COOP, a.s., KNV, PD Chynorany, PPD Rybany, PPD Prašice, PD Pravotice, MVDr. Rybníkár Vladimír, FARMA JANEK, spol. s r.o., JANEK, s.r.o. Pohľadávky kryté záložným právom je zvyšok nezaplatených pohľadávok voči BIOPLANT, s.r.o. - Zmluva o zriadení záložného práva na hnuťelné veci zo dňa 29.06.2015.

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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	333 011	435 953
Uplatnená daňová pohľadávka	-102 942	-17 050
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		-17 050
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	181 564	213 262
Zmena odloženého daňového záväzku	-31 698	-47 362
Zaúčtovaná ako náklad		-47 362
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka tvorená najmä z daňovej straty r. 2016 bola čiastočne odúčtovaná ako zvýšenie nákladov v sume 101.374,- € a z iných súm. Odložený daňový záväzok bol odúčtovaný ako zníženie nákladov v sume 31.698,- €, pretože pokračuje kladný rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi v r. 2017.

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 668	11 214
Bežné účty v banke alebo v pobočke	373	334

zahraničnej banky		
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	5 041	11 548

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období krátkodobé: 10.726 €
z toho NBO na poistné: 8.438 €
ostatné: 2.288 €
Náklady budúcich období dlhodobé: 426 €
Príjmy budúcich období krátkodobé: 3.907 €
z toho PBO nájom: 3.359 €
ostatné: 548 €

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie					
Druh akcie	Hodnota	Počet	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Kmeňové listinné akcie na meno	3 446	875	3 015 250	3 015 250	
Kmeňové listinné akcie na meno	345	162	55 890	55 890	
Kmeňové listinné akcie na meno	35	216	7 560	7 560	
SPOLU	3 826	1 253	3 078 700	3 078 700	

Akcia predstavuje práva akcionára na riadení spoločnosti, jej zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti s likvidáciou.

III. 2 a3-2) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 679 150

III. 2 a5) Zisk na akciu, alebo podiel na základnom imaní

Zisk r. 2017 na akciu v nominálnej hodnote 35,- EUR 1,0388 € /92.803 € / 89 336 ks akcií/
345,- EUR 10,3880 €
3 446,- EUR 103,8809 €
Podiel zisku na základnom imaní: 0,0301 € / 1 € ZI /92.803 € / 3.078.700 €/
:

III. 2 a6-2) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie	
Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	465 428
Zo štatutárnych a ostatných fondov	29 792
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 183 930
Iné	
SPOLU	1 679 150

RVZ schválilo vysporiadanie straty r. 2016 z rezervného fondu, z ostatného fondu rozvoja a zvyšok previesť do neuhradenej straty minulých rokov.

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:	31 607	42 984	31 607		42 984
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	29 057	40 454	29 057		40 454
Rezervy na audit	2 500	2 500	2 500		2 500
Ostatné rezervy	50	30	30	20	30

III. 2 c) Závazky - do a po lehote splatnosti			
Závazok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
Krátkodobé záväzky:		122	676 371
Záväzky z obchodného styku		123	399 920
Záväzky voči zamestnancom		131	118 160
Záväzky zo soc.poistenia		132	65 035
Daňové záväzky a dotácie		133	93 256
Dlhodobé záväzky:		102	186 131
Vydané dlhopisy		113	0
Záväzky zo soc.fondu		114	4 567
Odložený daňový záväzok		117	181 564

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	186 131	215 605
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	181 564	213 262
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 567	2 343
Krátkodobé záväzky spolu	1 987 813	2 752 711
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	676 371	2 748 327

Závazky po lehote splatnosti	1 311 442	4 384
------------------------------	-----------	-------

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok sa za rok 2017 znížil zo sumy 213.262 € na sumu 181.564 € odúčtovaním odl.daň.záväzku v sume 31.698 €, keďže daňové odpisy v roku 2017 boli nižšie ako účtovné.

III. 2 g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 343	2 475
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 965	6 232
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		16 132
Ostatná tvorba sociálneho fondu	3 230	2 635
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 119	24 999
Čerpanie sociálneho fondu	13 894	25 131
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 568	2 343

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						
Dlhodobý investičný úver	EUR	EURIBOR+1,3	20.12.2022	1 720 000	1 720 000	2 060 000
Krátkodobé bankové úvery						
Krátkodobý revolvingový úver na TZL, VÚB	EUR	EURIBOR+0,95	31.03.2018	3 347 200	3 347 200	3 046 000
Krátkodobý termínovaný úver na agrochemikálie a iné, VÚB	EUR	EURIBOR+1,1	31.03.2018	962 629	962 629	962 629
Kontokorent, VÚB	EUR	EURIBOR+1,2	31.03.2018	431 386	431 386	777 570
Kontokorent, TB	EUR	EURIBOR+1,25	15.04.2018	175 630	175 630	101 903
Banková záruka, VÚB	EUR	0,40	31.03.2018	300 000	300 000	300 000

III. 2 j) Položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výdavky budúcich období krátkodobé: 6 421 €
 z toho úroky z úverov: 5 662 €
 ostatné: 759 €
 Výnosy budúcich období krátkodobé: 36 879 € - časť nenávratnej dotácie pripadajúcej na rok 2018
 Výnosy budúcich období dlhodobé: 8 290 € - časť nenávratnej dotácie pripadajúca na roky 2019

III. 5) Odložená daň**III. 5 b) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období**

Odložená daňová pohľadávka za rok 2017 sa znížila zo sumy 435 953 € na sumu 333 011 € odúčtovaním odl.daň.pohľadávky vo výške 11 867 € z dotácií, 101 374 € z daňovej straty r. 2016, zaúčtovaním ODP zo služieb a nájmu r. 2017 neuhradeného do konca r. 2017 v sume 3 486 €, nedaňovej opr. položky v sume 9 013 € a ostatných položiek.

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 - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	166 927			-2 121 349		
teoretická daň		0			0	
Daňovo neuznané náklady	224 352	0		237 963	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	69 489	0		72 108	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-321 790	0				
Zmena sadzby dane						
Iné				24 554		
Spolu	0	0	21,00	-1 930 940	0	22,00
Splatná daň z príjmov		2 880			2 880	
Odložená daň z príjmov		71 244			445 079	
Celková daň z príjmov		74 124			442 199	

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
Výroba krmých zmesí	3 745 937	3 092 823
Výroba oleja a výliskov	0	0
Výroba osív	651 290	601 740
Vlastná výroba spolu:	4 397 227	3 694 563
Skladovanie obilnín a olejní	1 312	105 767
Sušenie obilnín a olejní	138 901	390 158
Čistenie obilnín a olejní	53 702	92 852
Vedenie účtovníctva	2 382	2 392
Nájom nehnuteľností	30 165	28 433
Prepravné služby	7 093	22 104
Ostatné spolu:	9 155	4 609
Spolu:	242 710	646 315
Predaj osiva	654 599	641 576
Predaj obilnín	4 448 836	1 923 213
Predaj olejní	5 471 104	591 974
Predaj materiálu-krmivá	149 013	257 091
Predaj agrochemikálií	1 531 639	1 511 014
Predaj hnojív	1 749 631	1 926 393
Predaj PHM	2 648 658	2 465 676
Predaj ostatného tovaru	175 269	165 024
Tovar a materiál spolu:	16 828 749	9 481 961

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					
Výrobky	30 398	1 087	21 016	29 311	-19 929
Zvieratá					
Spolu	30 398	1 087	21 016	29 311	-19 929
Manká a škody					
Reprezentačné					
Dary					
Iné				-1 061	
Zmena stavu vnútroorga-				28 250	-19 929

nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					
--	--	--	--	--	--

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

	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predch.účt.obdobie
Aktivácia krmných zmesí:	21 094 €	22 279 €
Aktivácia oleja	0 €	0 €
Aktivácia osiva:	80 €	439 €
Aktivácia vnútropodnikovej dopravy:	0 €	198 €
Aktivácia nákladov spolu:	21 174 €	22 916 €

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
Rozpustenie invest. dotácie	56 509	69 405
Sprostredkovanie obchodu	3 733	12 644
Náhrady škôd	20 328	0
Ostatné	10 518	19 577
Ostatné výnosy z hosp. čin. spolu:	91 088	101 627

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)		2
Kurzové zisky počas roku (663.A)	2	2
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)		11 274
SPOLU	2	11 278

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	53 292	34 385
Cestovné	385	1 328
Náklady na reprezentáciu	3 898	8 629
Licenčné poplatky	105 354	100 195
Dialničné známky, mýto	23 459	18 930
Náklady na strážnu službu	60 298	56 782
Služby - inf. technológie	13 457	13 423
Ekon. a právne poradenstvo	14 320	12 193
Technické a iné kontroly	10 392	10 714
Výkony spojov	9 536	9 729
Ostatné služby	75 865	59 335
SPOLU	370 256	325 643

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
Spotreba materiálu	3 942 301	3 238 749
Spotreba energií	186 525	266 561
Nákupná cena predaného tovaru	15 116 423	8 465 280
Osobné náklady	1 237 717	1 154 871
Dane a poplatky	42 575	43 013
Odpisy HM	275 937	293 832
Zostatková cena predaného materiálu HM	127 102	242 062
Dary	450	700
Opravné položky k pohľadávkam	21 268	1 841 513
Poluty a penále	0	45
Ostatné prevádzkové náklady	26 081	37 249
Manká a škody	19 654	228
Ost. náklady z hospodárskej činnosti spolu:	20 996 033	15 584 103

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)	59 927	100 680
Kurzové straty počas roku (563.A)	29	7
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	36 132	51 315
SPOLU	96 088	152 002

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 200	4 400
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 200	4 400
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	3 600	3 600
ostatné neaudítorské služby		

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch		
Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné	74 194	79 199

DHIM evidovaný na podsúvanovom účte v sume 57 862 € a program pre civilnú ochranu v sume 16 332 €.

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
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	01	1 181 833	1 348 370
AGRO-COOP, a. s., Klátova Nová Ves	01	1 162 685	977 709
PD Chynorany	01	1 189 025	1 182 031
PPD Rybany	01	1 060 949	1 597 536
PPD Prašice	01	1 389 549	1 655 466
ACHP Levice, a.s.	01	1 366 970	
Spolu za 01:	01	7 351 011	7 050 704
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	02	1 474 121	1 468 392
AGRO-COOP, a. s., Klátova Nová Ves	02	1 151 181	1 307 491
PD Chynorany	02	1 187 651	1 159 682
PPD Rybany	02	1 018 632	1 016 090
PPD Prašice	02	518 212	748 393
ACHP Levice, a.s.	02	966 962	
Spolu za 02:	02	6 316 758	6 156 485
PD TRÍBEČ Nitrianska Streda	03	34 764	91 383
AGRO-COOP, a. s., Klátova Nová Ves	03	12 996	7 337
PD Chynorany	03	7 244	11 061
PPD Rybany	03	22 270	114 534
PPD Prašice	03	12 913	60 515
ACHP Levice, a.s.	03	0	
Spolu za 03:	03	90 187	287 303

kód 01 - Nákup rastlinných produktov od spriaznených osôb za rok 2017
 kód 02 - Predaj hotových výrobkov, tovarov a materiálu spriazneným osobám za rok 2017
 kód 03 - Predaj služieb spriazneným osobám za rok 2017
 ACHP Levice, a.s. nebola v r. 2016 spriaznená osoba.

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

VII. 2 b,d) Výška odmien jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Orgán	Typ záruky - zabezpečenia	Výška záruky	Podmienky na základe ktorých boli záruky poskytnuté

	Bežné účt.obdobie	Bezprostr. predch.úct.obdobie
Odmeny štatutárneho orgánu - predstavenstvo	33 250 €	60 250 €
Odmeny dozorného orgánu - dozorná rada	24 117 €	29 750 €
Odmeny spolu:	57 367 €	90 000 €

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	3 078 700	0	0	0	3 078 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	48 541	0	0	0	48 541
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie					

rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	465 428	0	465 428	0	0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 792	0	29 792	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	1 183 930	0	0	1 183 930
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 679 150	92 803	1 679 150	0	92 803
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	3 078 700	0	0	0	3 078 700
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	48 541	0	0	0	48 541
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z					

kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	463 636	1 792	0	0	465 428
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	29 792	0	0	0	29 792
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 924		1 697 074		-1 679 150
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Článok X - Prehľad peňažných tokov