

Z000833

Obchodné meno: Fragokov-export, výrobné družstvo
so sídlom: Budovateľská 67, 080 01 Prešov, SR
IČO: 36 476 714
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	12145994		6896781		
			5249213			6963517	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	8549688		3341107		
			5208581			3179978	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	301870		11234		
			290636				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	301870		11234		
			290636				
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	8247818		3329873		
			4917945			3179978	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	335361		335361		
						335361	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	3141977		2147968		
			994009			2312073	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	4466576		840269		
			3626307			480827	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	303904		6275		
			297629			6045	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				45672	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022					
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026					
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	3585234		3544602		
			40632			3768767	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	665134		665134		
						617589	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	319136		319136		
						272412	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	176075		176075		
						170523	
3.	Výrobky (123) - 194	034	169577		169577		
						174599	
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	346		346		
						55	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037					
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044					
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	621296		580664		
			40632		543595		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	616437		575805		
			40632		317545		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	4369		4369		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	490		490		
					226050		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	2298804		2298804		
					2607583		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	29655		29655		
					13193		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2269149		2269149		
					2594390		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058					
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059					
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	11072		11072		
					14772		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062					
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	9560		9560		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	1512		1512		
					729		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	6896781	6963517
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	5450351	5476474
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	15925	20790
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	15925	20790
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073		
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1730253	1730253
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	70557	70557
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	1659696	1659696
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	3660698	3593455
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	3660698	3761829
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		-168374
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	43475	131976
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1364750	1388296
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	54263	68906
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	44263	68906
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	10000	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	45829	31524
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	18949	7885
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	663	1241
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	26217	22398
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	500693	413081
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	272689	219665
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	9313	573
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	96934	88005
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	93561	77080
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	25655	24467
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2541	3291
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	763965	874785
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	653145	763965
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	110820	110820
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	81680	98747
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	50	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	61072	98747
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	20558	

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	8056	2253
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	6520	1138
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	1536	1115
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	4901276	4263237
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	4879887	4032064
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	529	210871
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	20860	20302
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2321774	2069244
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1893254	1619042
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	428520	450202
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2581038	2195108
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2142792	1833691
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1565615	1305711
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	505869	454441
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	71308	73539
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	32927	37791
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	404819	448017
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	57879	266742
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	2343	67320
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	-310	-414
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	17830	12985
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	24276	10691
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	49900	77739
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	4743	
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	4743	
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	19333	13249
N.	Nákladové úroky (562)	39	17138	15241
XI.	Kurzové zisky (663)	40	59	92
O.	Kurzové straty (563)	41	554	555
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	12	
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	829	14705
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	5626	-17160
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	55526	60579
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	12051	-5956
S.1.	- splatná (591, 595)	49	8231	-9258
2.	- odložená (+/- 592)	50	3820	3302
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	43475	66535
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		229952
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		149161
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		80791
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		15350
U.1.	- splatná (593)	56		15350
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		65441
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	55526	141370
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	43475	131976

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Audítorská správa neobsahuje skutočnosti, ktoré nemali vplyv na názor audítora, uvedený v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť.