

Z003071

Obchodné meno: Poľhonákup ŠARIŠ, a.s.
so sídlom: Bardejovská 44, 080 01 Prešov, Slovensko
IČO: 00 155 012
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010
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		
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 031 + r. 061	001	11561695		5993972		
			5567723			6039332	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 012 + r. 022	002	8849163		3308267		
			5540896			3468436	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 011)	003	36801				
			36801				
A.I.1.	Zriaďovacie náklady(011) - /071, 091A/	004					
2.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	005					
3.	Softvér (013) - /073, 091A/	006	36801				
			36801				
4.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	007					
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	008					
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	009					
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	010					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	011					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 013 až 021)	012	7365027		1892052		
			5472975			2052220	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	013	753335		753335		
						731038	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	014	4599262		1078112		
			3521150			1234195	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	015	2011902		60209		
			1951693			86987	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	016					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	017	528		396		
			132				

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		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	018				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	019				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	020				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	021				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 023 až 030)	022	1447335	1416215		
			31120		1416216	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	023	1181518	1181518		
					1181518	
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	024	498	498		
				498		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	025	265319	234199		
			31120		234200	
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	026				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	027				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	028				
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	029				
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	030				
B.	Obežný majetok r. 032 + r. 040 + r. 047 + r. 055	031	2707309	2680482		
			26827		2565849	
B.I.	Zásoby súčet (r. 033 až 039)	032	722309	721230		
			1079		646579	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	033	64758	64758		
					50472	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	034				
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	035				
4.	Výrobky (123) - 194	036	6870	6870		
					10428	
5.	Zvieratá (124) - 195	037	319900	319900		
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	038	330781	329702		
			1079		585679	
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 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			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 041 až 046)	040	-996		-996		
					11431		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	041					
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	042					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	043					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	044					
5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	045					
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	046	-996		-996		
					11431		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 048 až 054)	047	1984991		1959243		
			25748		1905130		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	048	1957027		1931279		
			25748		1902526		
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
6.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	26830		26830		
					1285		
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	1134		1134		
					1319		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1005		1005		
					2709		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	775		775		
					2265		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	230		230		
					444		
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	5223		5223		
					5047		

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	5223		5223		
					5047		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063					
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					

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. 119	066	5993972	6039332
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	4410098	4134784
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	4626593	4626593
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	5242128	5242128
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	-615535	-615535
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	-515106	-515106
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	677	677
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-507667	-507667
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078	-8116	-8116
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	620819	619271
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	620819	619271
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-598522	-611456
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	12934	
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-611456	-611456
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 119)	087	276314	15482
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 105 + r. 115 + r. 116	088	1583874	1903672
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	18334	12117
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		

Označenie 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	18334	12117
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 104)	094	10	1986
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	096		
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	097		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	098		
5.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	099		
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	100		
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	101		
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	102	10	
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	103		1986
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	104		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 106 až r. 114)	105	760033	988978
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	106	530183	722888
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	107	35	772
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	109		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	110	162084	162084
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	111	15451	15891
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	112	11667	9560
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	113	2679	23167
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	114	37934	54616
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	115		
B.V.	Bankové úvery r. 117 + r. 118	116	805497	900591
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	117	126137	205803
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	118	679360	694788
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 120 až r. 123)	119		876
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	120		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	121		876
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	122		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	123		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	854054	1382621
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A)	02	761431	1336055
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	92623	46566
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2313702	2287835
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	2210988	2256290
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	54728	-7301
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	47986	38846
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1708781	1609036
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1592698	1529146
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	116083	79890
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	697544	725365
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	410073	371406
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	246654	224101
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	55765	55765
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	86011	78095
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	21643	13445
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	38713	38653
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	187171	247653
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	75939	108801
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	63144	101886
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	9779	
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	300015	20263
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	2471	13422
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	362147	81409
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		
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		
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		4
N.	Nákladové úroky (562)	39	51606	50675
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41	375	30
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	21424	23675
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	-73405	-74369
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	288742	7040
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	12428	-8442
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	12428	-8442
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	276314	15482
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	288742	7040
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	276314	15482

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Podmienený názor audítora

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

Auditor sa nemohol zúčastniť inventúry zásob k 31.12.2010, pretože dátum jej konania predchádzal času, keď prijal zákazku ako auditor spoločnosti.