

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za účetní období od 1.1.2020 do 31.12.2020 účetní jednotky

Název: **Družstvo vlastníků "Libeň-Vtelno"**
Sídlo: **Mělnické Vtelno čp. 70, PSČ 277 38**
IČ: 185 84 268
DIČ: CZ 185 84 268

I. OBECNÉ ÚDAJE

1) ZÁKLADNÍ ÚDAJE

- 1a) Datum vzniku: 16. července 1991
1b) Rozhodující předmět činnosti: zemědělská výroba
1c) Osoby, podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu: --
1d) Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období: --

1e) Organizační struktura podniku a její zásadní změny:

struktura: - středisková

Popis :

010 - Živočišná výroba - výkrm skotu

011 - Rostlinná výroba

012 - Živočišná výroba - skot

620 - Bytové středisko

910 - Správa

1f) Jména a příjmení statutárních a dozorčích orgánů:

Statutární orgán:

Představenstvo:

Předseda: Bohumil Smolík

místopředseda: ing. Jitka Tichá

člen: Oldřich Stoček

člen: Miloš Poláček

člen: Ivana Nalezínková

člen: Václav Slavík

člen: Zlatuše Slezáková

Kontrolní komise:

předseda: Květa Radilová

člen: Josef Jenč

člen: Vladimír Vondra

2) SUBJEKTY, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VĚTŠÍ NEŽ 20%

--

3) POČET ZAMĚSTNANCŮ A OSOBNÍ NÁKLADY

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období:

22

z toho řídících pracovníků:

4

Osobní náklady (v tis.Kč)

12 206

Za zaměstnance

celkem

z toho za řídící

pracovníky

mzdové

9 162

2 630

soc., zdr. poj.

2 705

886

soc. nákl.

339

39

Odměny členům orgánů (ú523) -- /neposkytují se/

4) PŮJČKY, ÚVĚRY, ZÁRUKY A OSTATNÍ PLNĚNÍ POSKYTNUTÁ ČLENŮM STATUTÁRNÍCH A ŘÍDÍCÍCH ORGÁNŮ (I BÝVALÝM) A ČLENŮM DRUŽSTVA

--

II. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

1) ZPŮSOBY OCENĚNÍ

1a1) ZÁSoby NAKUPOVANÉ

- oceněny na úrovni skut. nákladů pořízení vč. souvisejících nákladů

Metoda vedení: A - pro SU: 112: A 031 -nakup.osiva 032 - nákup.hnojiva

033 - nafta, 034 - ochr.chem. prostředky

039 - obaly,

059 - ochranné pomůcky, 086 - náhradní díly,

090 - mazadla, oleje

Metoda vedení: B - pro SU: 112 A: 035 - nakupovaná krmiva, 036 - paliva

037 - ost.materiál,

085 - náhradní díly pro přímou spotřebu

Stanovení ceny pro účt.úbytku zásob(u metody B pro ocenění stavu k 31.12.):

- předem stanovenou skladovou cenou

Náklady související s pořízením zásob (NSPZ) se:

- rozpočítávají při zařazení na technickou jednotku dotyčné položky

1a2) ZÁSoby VYTVOŘENÉ VE VLASTNÍ REŽII

Metoda vedení: A

Oceněny v cenách na úrovni vynaložených vl. nákladů bez zahrnutí zisku, :

a to:

- u nedokončené rostlinné výroby: na úrovni skutečných nákladů

u vlastních výrobků:

na úrovni operativní kalkulace vycházející z minulého období

nebo na úrovni skutečných vlastních nákladů

Druhy zahrnovaných nákladů - viz oddíl 3b)

Ocenění hlavních vlastních výrobků mimo zvířat:

Komodita : Ocenění :

Pšenice	2 700,00 /t
Brambory	5 000,00 /t
Cukrovka	900,00 /t
Ječmen jarní	2 700,00 /t
Řepka ozimá	4 000,00 /t
Sláma krmná	230,00 /t
Sláma stel.	170,00 /t
Siláž	590,00 /t
Senáž	460,00 /t
Seno	900,00 /t
Siláž řízk.	390,00 /t
Sláma-velký balík	220,00 ks

1b) HMOTNÝ A NEHMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK VYTVOŘENÝ VLASTNÍ ČINNOSTÍ

1b1) ZVÍŘATA ZÁKLADNÍHO STÁDA

- v cenách skutečných vlastních nákladů tak,
jak nabíhají během tvorby HIM

1b2) VYTVOŘEN JINÝ DHM A DNM VLASTNÍ ČINNOSTÍ: ne

1c) CENNÉ PAPIRY A MAJETKOVÉ ÚČASTI

Úč. jednotka má ke konci úč.obd. tyto cenné papíry a majetkové účasti:
nemá cenné papíry

1d) PŘÍCHOVKY A PŘÍRŮSTKY ZVÍŘAT

Oceněny v cenách na úrovni:
plánové kalkulace vlastních nákladů
Druhy nákladů zahrnovaných do kalkulace - viz oddíl 3b)

Ocenění narození a přírůstku zvířat:
Kategorie Ocenění přírůstku Kč/kg

Býci žir	35,-
Jalovice Charolais	35,-

2) REPRODUKČNÍ POŘIZOVACÍ CENA (RPC)

- nebyla použita

3) DRUHY NÁKLADŮ ZAHRNOVANÝCH DO CEN ZÁSOB

3a) Vedlejší pořiz.náklady, které byly zahrnuty do pořiz.cen nakup.zásob:

- doprava externí
- poštovné a balné

způsob zahrnutí nákladů vlastní dopravy:
- zachyceny na účtu souvisejících nákladů

3b) Druhy nákladů zahrnovaných do cen zásob vlastní výroby:

	Nedokončená výroba	Výrobky	Zvířata
Přímý materiál	ano	ano	ano
Nakupované služby	ano	ano	ano
Přímé mzdy	ano	ano	ano
Vlastní služby	ano	ano	ano
Podíl výrobní režie	ne	ano	ano

4. ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, ODPISOVÁNÍ A POSTUPU ÚČTOVÁNÍ

- nebyly během roku ani k novému účetnímu období uplatněny

5. ZPŮSOB STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK

- Účetní jednotka neeviduje opravné položky k pohledávkám.
- jiné opravné položky k majetku netvořeny

6. ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÝCH PLÁNŮ PRO DM

6a) Základní principy účetního odpisového plánu

Roční sazby úč.odpisů jsou stanoveny samostatně podle předpokl. životnosti předmětu roční procentní sazbou, účetní odepisování je rovnoměrné s měsíčním zúčtováním odpisů od následujícího měsíce. po zařazení. Rozdíl účetních a daňových odpisů je sledován programově v daňové části DM

6b) Použitý způsob evidence předmětů postupné spotřeby a DDM:

Limit pořizovací ceny (vč.)	Hmotný DDM	Nehmotný DDM
Přímé zahrnutí do nákladů bez následné oper.evidence	do 3.000,- Kč	do 40.000,- Kč
Přímé zahrnutí do nákladů s násl.operativní evidencí	od 3.000,- do 10.000,- Kč	
Sledování na účtech DHM s odpisem po dobu 4 let	od 10.000,- do 40.000,- Kč	

Vzhledem k celkovému objemu zahrnovaných nákladů souvisejících s DDHM nebylo provedeno navíc časové rozlišení na dobu x let.

7. ZPŮSOB PŘEPOČTU ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA KČ

7a) Stanovení kurzů cizích měn

--

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

1) VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZŮ, PODSTATNÉ PRO HODNOCENÍ POZICE PODNIKU

1a) Doměrky daně z příjmů za minulé období

Doměřované účetní období: -- Výše v Kč: --

1b) Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů k 31.12.2020 v tis. Kč

	zůstatek	splatno v příštím roce	účel
Česká spořitelna	686	135	pozemky
MONETA Money Bank	0	0	půda zal.15.11.2013
MONETA Money Bank	0	0	posklizňová linka
MONETA Money Bank	0	0	JD 2x
MONETA Money Bank	0	0	pozemky
MONETA Money Bank	0	0	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	0	0	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	1 583	1 266	úvěr na ZT
UniCredit Leasing CZ	1 525	800	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	3 405	286	pozemky
MONETA Money Bank	1 692	700	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	2 400	800	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	1 140	300	pozemky
MONETA Money Bank	0	dle čerpání	revolvingový úvěr - sjednán, nečerpán
MONETA Money Bank	6 624	1 600	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	3 442	2 000	úvěr na ZT
MONETA Money Bank	112	112	provozní potřeby
Celkem	22 608	8 000	

1c) Přijaté dotace na investiční a provozní účely za účetní období

Poskytovatel	Účel	Celková přijatá výše tis.Kč
PGRLF	dotace úroků-úvěry	339
SZIF	jednotná platba na plochu	8 281
SZIF	greening	4 705
SZIF	platba na pozemky se zvláštním omezením - EAFRD LFF	249
SZIF	oddělená platba na cukr	1 190
MZe - zprostředkované společnosti		
ČSCHMS	dotace na genetický potenciál	26
SZIF	na tele masného typu	588
SZIF	přechodné vnitrostátní podpory pro rok 2020	318
SZIF	doplatek za předchozí rok	204
	plodiny vázané na produkci (VCS) - bílkovinné	
SZIF	plodiny	357
SZIF	ošetřování končetin	44
PGRLF	provozního úvěru	396
		16 697

1d) Ostatní významné položky ovlivňující finanční, majetkovou

a důchodovou pozici podniku

závazky za nevložené majetkové podíly transformační závazky/úč.479100/

Celkový objem v tis. Kč

0 Kč

Neočetřeno smluvně

odepsáno z rozhodnutí představenstva,
nevyžádané, promlčené

3.1) HMOTNÝ A NEHMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK

3.1a) ROZPIS HLAVNÍCH SKUPIN DM (účetý 019,022,031,082 - v tis. Kč):

	PC	oprávky	ZC
Ost.DNM	0	0	0
Pozemky	72 268	0	72 268
Stavby	83 954	39 225	44 729
Samostatné movité věci	97 573	78 587	18 986
Dospělá zvířata	4 690	2 862	1 828
Nedokončený DHM	0	0	0
Cenné papíry	0	0	0
Celkem	258 485	120 675	137 810

3.1b) DHM POŘIZOVANÝ FORMOU FINANČNÍHO PRONÁJMU

nevyskytuje se

3.1c) TITULY PŘÍRŮSTKŮ A ÚBYTKŮ DM DLE HLAVNÍCH SKUPIN

POČ.STAV A PŘÍRŮSTKY (tis.Kč)					
Skupiny DM	Poč.stav		Nákup	Vl.výř.	
	PC	ZC		PC	PC
Jiný nehm.inv. majetek	0	0	0	0	
Celkem DNHM	0	0	0	0	
Pozemky	68 062	68 062	4 206	0	nákup pozemků od vlastníků
Budovy a stavby	83 853	46 988	101	0	stavební kontejner k váze MV
Stroje,přistr.,zař.	71 586	15 503	8 972	0	TRAKTOR JD 8320R Nakladač LIEBHERR vč.říce a rozhrnovače Dynam.ovládání SCD,tablet
Stroje,přistr.,zař. s dotací MPO	1 940	1 875	-970	0	Traktor ZETOR Proxima CL Zameteč(přisl.k traktoru Nakladač Bobcat S 530
Dopravní prostředky	18 425	2 623	0	0	
Inventář	512	0	0	0	
Drobný DHM.	1 142	70	22	0	Kontej.sestava na AdBlue + Mobilní mazací se
Pěst.celky trv.por.	0	0	0	0	
Dosp.zvířata	4 235	1 788	95	1 094	
Nedok.hm.investice	174	174	-174	0	
Cenné papíry	0	0	0	0	
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0	
Opr.pol.k majetku	0	0	0	0	
Celkem DHM	249 929	137 083	12 252	1 094	
		137 083			
ÚBYTKY (tis.Kč)					
Skupiny DM	Odpisy		Prodej	Vyřazení	
	ZC	PC		PC	ZC
Jiný nehm. inv.majetek	0	0	0	0	0
Celkem DNM	0	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0	0
Budovy, haly a stavby	2 360	0	0	0	0
Stroje,přistroje,zařízení	7 336	2 683		493	61
Stroje,přistr.,zař. s dotací MPO	314	0	0	0	0
Dopravní prostředky	1 287	3 750	312	0	0
Inventář	0	0	0	0	0
Drobný dlouhodobý maj.	30	0	0	44	0
Pěstit.celky trv.porostů	0	0	0	0	0
Dosp.zvířata a jejich skupiny	933	607	217	127	41
Nedokončené hm.investice	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0	0
Opr.položka k nab.majetku	0	0	0	0	0
Celkem DHM	12 261	7 040	529	664	101
REKAPITULACE A KONEČNÝ STAV (tis.Kč)					
Skupiny DM	Přírůstky		Úbytky	Úbytky	Kon.stav
	PC	ZC		ZC	PC
Jiný nehm. inv.majetek	0	0	0	0	0*
Celkem DNM	0	0	0	0	0
Pozemky	4 206	0	0	0	72 268
Budovy, haly a stavby	101	0	0	2 360	83 954
Stroje,přistroje,zařízení	8 972	3 176	7 397	80 065	17 078
Stroje,přistr.,zař. s dotací MPO	231	0	0	1 201	822
Dopravní prostředky	0	3 750	1 599	14 675	1 024
Inventář	0	0	0	512	0
Drobný dlouhodobý maj.	22	44	30	1 119	61
Pěstit.celky trv.porostů	0	0	0	0	0
Dosp.zvířata a jejich skup.	1 189	734	1 149	4 690	1 828
Nedokončené hm.investice	-174	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0	0
Opr.položka k nab.majetku	0	0	0	0	0
Celkem DHM	14 548	7 704	12 850	258 485	137 810

3.1e) SOUHRNNÁ VÝŠE MAJETKU NEUVEDENÁ V ROZVAZE V PC

1) Hmotný majetek - předměty postupné spotřeby nezachycené na účtu 028 podle OE:	37 tis.Kč	
Jiný hmotný majetek neuv.v rozvaze:	nevyskytuje se	
2) Nehmotný majetek nezachycený na účtu 018 podle OE:	nevyskytuje se	
Jiný nehmotný majetek neuv.v rozvaze:	nevyskytuje se	
Ocenění nehmotného majetku nezachyceného v rozvaze:	nevyskytuje se	

3.1f) MAJETEK ZATÍŽENÝ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Popis majetku	povaha zajištění	ručení za	pův.výše	zůstatek úvěru v tis. Kč
pozemky k.ú.MV		zástavní právo	úvěr na pozemky	2 700 686
půda zal.15.11.2013		zástavní právo	úvěr na pozemky	4 100 0
posklizňová linka		zástavní právo	úvěr nemovitost	10 259 0
traktory JD 2x		zajišťovací právo	úvěr stroje	5 100 0
pozemky		zástavní právo	úvěr na pozemky	2 200 0
ZT- ROZMETADLO, PLUH, TRAKTOR		zajišťovací právo	úvěr stroje	8 100 0
ZT- FARESIN, PERREIN		zajišťovací právo	úvěr stroje	5 000 0
ZT- KYPŘIČ, ŽACÍ STROJE, OBRACEČ		zajišťovací právo	úvěr stroje	5 382 1 583
ZT - JD 8370		zajišťovací právo	úvěr stroje	4 000 1 525
pozemky		zástavní právo, směnka	úvěr na pozemky	4 000 3 405
ZT - ÚVĚR SEČKA, SMYK		zajišťovací právo	úvěr stroje	3 500 1 692
ZT - KEJDOVAČ, KYPŘIČ, SHRN. PÍČE		zajišťovací právo	úvěr stroje	4 000 2 400
investiční - pozemky - Štamfest		zástavní právo	úvěr na pozemky	1 800 1 140
revolvingový úvěr - sjednán, nečerpán		směnka, záruka EIF	provozní	2 500 0
investiční - nákup zemědělské techniky		zajišťovací právo	úvěr stroje	8 000 6 624
investiční - nákup zemědělské techniky		zajišťovací právo	úvěr stroje	10 000 3 442
provozní potřeby		bez zajištění	provoz	350 112
CELKEM				22 608

3.1g) MAJETEK S TRŽNÍM OCENĚNÍM VÝRAZNĚ VYŠŠÍM NEŽ ÚČETNÍM - nevyskytuje se

3.2. POHLEDÁVKY

a) Pohledávky 180 dnů po lhůtě splatnosti:	0 tis. Kč
b) Pohledávky k podnikům ve skupině:	0 tis. Kč
c) Pohledávky kryté podle zástavního práva či jinak zajištěné:	0 tis. Kč
d) Pohledávky nezachycené v rozvaze:	0 tis. Kč
Uplatněné a neuhrazené úroky z prodlení	0 tis. Kč
a smluvní pokuty z obch. vztahů	0 tis. Kč

3.3. VLASTNÍ KAPITÁL

3.3a) Popis změn vlastního kapitál v průběhu účetního období v tis.Kč :

Složka VJ	Poč.stav	změna+ -	kon.stav	kód
Základní kapitál (411)	10 750	-114	10 636	*1
z toho zapsané ZJ	7 000	0	7 000	
Vlastní akcie (252)				
Emisní ážio (412)				
Ost.kap.fondy (413)	3 841	0	3 841	*3
Oceň.rozdíly (414)				
Zák.rezervní fond (421)				
Nedělitelný fond (422)	48 433	0	48 433	*3
Statutární fondy (423)				
Restituční rezerva (427AE)	0	0	0	
Oceň.rozd.z vydávání (427AE)				
Sociální fond (427AE)	659	0	659	*3
Nerозdělený zisk (428)	108 835	-979	107 856	*5
Neuhrazená ztráta (429)			0	
HV běžného období (431)	-979	6 925	5 946	*6
Vlastní kapitál celkem	171 538	5 832	177 370	

Legenda: kód - vysvětlivky

- *1 - snížení z důvodu zániku členství zemědělských členů družstva
- *2 - bezplatné nabytí pozemku
- *3 - beze změny
- *4 - převod promlčeného podílu na zisku - min.obd.
- *5 - převod nerozděleného zisku za rok 2017 - dle rozhodnutí VČS
- *6 - rozdíly výsledků hospodaření

3.3b) ROZDĚLENÍ ZISKU, ÚHRADA ZTRÁTY:

Provedené rozdělení zisku (úhrada ztráty) minulých období (tis. Kč):

HV předmin.obd. (428,429)	108 835
HV minulého období(+/-431)	-979
Příděl do rezervního fondu	
Příděl do nedělit.fondu	
Použití na krytí ztráty	
Příděl do ostatních fondů:	
rozpis dle fondů	
Dividendy, podíly na zisku	0
Navýšení zákl. kapitál	
Jiné použití	
Zbýlý nerozd.zisk (428)	107 856
Zbýlá neuhr. ztráta (429)	

Návrh rozdělení zisku (úhrady ztráty) běžného období (Kč):

Disponib.zisk (ztráta)	5 946
Příděl do rezervního fondu	
Příděl do nedělit.fondu	
Použití na krytí ztráty	
Příděl do ostatních fondů:	
rozpis dle fondů	
Dividendy, podíly na zisku	
Navýšení zákl. kapitál	
Jiné použití	
Převod na nerozdělený zisk (428)	5 946
Převod na neuhr.ztrátu	

3.3c) ZÁKLADNÍ KAPITÁL

- družstvo:

Výše členských vkladů zapsaná do obch.rejstříku:	7 000	tis. Kč
Výše vkladů (ZJ) nezapsaná do obch. rejstříku:	3 636	tis. Kč
Počet členů družstva ke dni účetní závěrky:	136	
Úhrn základních čl.vkladů stávajících členů:	10 636	tis. Kč
Úhrn čl.vkladů odpovídajících členům se zaniklým členstvím:	0	tis. Kč

3.4. ZÁVAZKY

a) Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek -	3 596	tis. Kč
b) Závazky z obchodních vztahů	3 970	tis. Kč
z toho závazky po lhůtě splatnosti 30 dnů	0	tis. Kč
c) Závazky kryté podle zástavního práva či jinak zaj.: nevyskytují se		
d) Neuhrazené závazky k 31.12.2020 ze soc.zabezp.a zdrav. pojištění		
běžné	1 055	tis. Kč
po lhůtě	0	tis. Kč
e) Závazky nezachycené v rozvaze:		
Záruky za jiný subjekt -	nevyskytují se	
Uplatněné a neuhrazené úroky z prodlení -	nevyskytují se	
a smluvní pokuty z obch. vztahů -	nevyskytují se	

3.5. ZÁKONNÉ A OSTATNÍ REZERVY

nevyskytují se

3.6. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

(od r. 2016 nová metodika účtování)

Hlavní činnosti - tržby	tis.Kč
Rostlinná výroba	62 965
Živočišná výroba	4 374
Prodej služeb	1 454
Prodej zboží	96
Ost.provoz. výnosy/vč. dotací/	17 389
Finanční výnosy	507
Tržby z prodeje IM	2 634
Celkem	89 419

5.1.1.	4100 Výdavé epojene s potvrzením stavu:ND aktiv - (+)	-1387982,38	0,00
5.1.2.	4200 Příjmy z prodejů stávajících aktiv (+)	286250,00	0,00
5.1.3.	4300 Příjmy z prodejů stávajících nemovitostí (+)	0,00	0,00
5.***	4900 Čistý peněžní tok z činnosti související s provozem finanční instituce	-11014372,38	0,00
6.1.	5100 Doba stavu dlouhodobých popř. dlouhodobých závazků (+/-)	1463501,00	0,00
6.2	5200 Úspěchy nebo vlastnické jmění na peněžní prostředcích (+/-)	-1137970,00	0,00
6.2.1.	5210 Vyřazení pen. prostřed. a pen. aktiv z titulu prodeje dlouhodob. jmění (+)	0,00	0,00
6.2.2.	5220 Vypuknutí peněžní na vlastním jmění společnosti (+)	-1137970,00	0,00
6.2.3.	5230 Pen. úsp. z dotace ze st. jmění z důvodu výskazu prodeje společnosti a akvizic. (+)	0,00	0,00
6.2.4.	5240 Úspěchy z prodeje společnosti (+)	0,00	0,00
6.2.5.	5250 Příjmy z prodeje pen. prostřed. (+)	0,00	0,00
6.2.6.	5260 Výp. z divideny, úroků z půjčky včetně snížení daň z důvodu akvizic (+)	0,00	0,00
6.3.	5300 Příjmy z dividend, z podílů z výj.podílů a vlastnické jmění (+)	0,00	0,00
6.***	5900 Čistý peněžní tok z činnosti související s finanční činností	1378041,00	0,00
7.	6300 Čistá vyřazení, resp. snížení peněžních prostředků	-7523964,38	0,00
8.	7900 Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období -31.12.2020	28012611,88	0,00
9.	7910 Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období -31.12. 2020	29301421,88	0,00
9.000000	8000 Rozdíl stavu prostředků - stav. kon.stav. Peněžních slov z měny (+/-)	0,00	0,00