

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 2 5 3 5 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
IČO 3 5 6 9 7 5 4 7			
SK NACE 8 2 . 9 9 . 0	v eurocentoch X v celých eurách (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B a j k a l s k á

Číslo

2 5

PSČ

Obec

8 2 7 1 8 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 8 2 3 3 1 1 7 0 2 / 5 3 4 1 4 6 0 2

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

2 6 . 0 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválené dňa:

. . 2 0

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie Družstva

Družstvo COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo (ďalej len Družstvo) bolo založené 22. apríla 1996 a do obchodného registra bolo zapísané 28. augusta 1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Dr., vložka 218/B).

2. Hlavnými činnosťami Družstva sú:

- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie predaja, nákupu a prenájmu nehnuteľností,
- organizovanie kurzov, školení a seminárov,
- reklamná a propagačná činnosť,
- vydavateľská činnosť periodických a neperiodických publikácií,
- sprostredkovanie predaja, nákupu a prenájmu nehnuteľností,
- nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti formou maloobchodu a veľkoobchodu,
- poskytovanie ubytovacích služieb - ubytovanie v súkromí
- prevádzkovanie odstavnéj plochy parkoviska
- poskytovanie úverov a pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	82
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Družstvo nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Družstva k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Družstva k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená členskou schôdzou Družstva dňa 29. mája 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Družstva spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v obchodnom vestníku 28. júna 2012.

8. Schválenie audítora

Členská schôdza 27. mája 2007 schválila spoločnosť Aldeasa Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Gabriel Csollár - predseda JUDr. Martin Katriak - podpredseda
Členovia	Peter Šipčiak Ing. Štefan Mácsadi Ing. Vincent Vojtek Ing. Stanislav Paulík Ing. Igor Matejov Ing. Miroslav Janík Ing. Július Belovič Ing. Ivan Bzdúšek Ing. Elena Gubčová Ing. Jozef Vahančík Ing. Ján Šlauka Ing. Ján Plučinský Ing. Ľudovít Kulcsár Ing. Bohuslav Uváčik Ábel Tužinský Ing. Vladimír Habaj

Ing. Ján Koza
Roman Jagelek
Ing. Eva Kolajová

Kontrolná komisia
Členovia

Ing. František Hric - predseda
Anna Betušťáková - podpredsedníčka
Ing. Štefan Karaš
Ing. Vladimír Čuchran
JUDr. Michal Kochan
JUDr. Koloman Škuliba
JUDr. Štefan Kol'

C. INFORMÁCIE O ČLENOCH

Štruktúra členov Družstva bola nasledovná:

	členský vklad EUR	Hlasovacie práva
COOP Jednota Brezno, spotrebné družstvo	69 841	1 hlas
COOP Jednota Čadca, spotrebné družstvo	205 936	1 hlas
COOP Jednota Dunajská Streda, spotrebné družstvo	341 035	1 hlas
COOP Jednota Galanta, spotrebné družstvo	396 137	1 hlas
COOP Jednota Humenné, spotrebné družstvo	209 919	1 hlas
COOP Jednota Komárno, spotrebné družstvo	26 689	1 hlas
COOP Jednota Krupina, spotrebné družstvo	221 471	1 hlas
COOP Jednota Levice, spotrebné družstvo	2 457	1 hlas
COOP Jednota Liptovský Mikuláš, spotrebné družstvo	336 571	1 hlas
COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo	137 224	1 hlas
COOP Jednota Michalovce, spotrebné družstvo	226 516	1 hlas
COOP Jednota Námestovo, spotrebné družstvo	141 540	1 hlas
COOP Jednota Nitra, spotrebné družstvo	536 348	1 hlas
COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo	349 334	1 hlas
COOP Jednota Poprad	263 693	1 hlas
COOP Jednota Prešov, spotrebné družstvo	297 219	1 hlas
COOP Jednota Prievidza, spotrebné družstvo	201 289	1 hlas
COOP Jednota Revúca, spotrebné družstvo	138 884	1 hlas
COOP Jednota Senica, spotrebné družstvo	252 407	1 hlas
COOP Jednota Topoľčany, spotrebné družstvo	295 559	1 hlas
COOP Jednota Trenčín, spotrebné družstvo	336 388	1 hlas
COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo	381 864	1 hlas
COOP Jednota Trstená, spotrebné družstvo	19 718	1 hlas
COOP Jednota Vranov nad Topľou, spotrebné družstvo	149 174	1 hlas
COOP Jednota Žarnovica, spotrebné družstvo	2 457	1 hlas
COOP Jednota Žilina, spotrebné družstvo	300 207	1 hlas
COOP Jednota Bratislava-vidiek, spotrebné družstvo	465	1 hlas
COOP Jednota Púchov, spotrebné družstvo	64 530	1 hlas
COOP Jednota Radošovce, spotrebné družstvo	4 781	1 hlas
Družstvo Budúcnosť Lučenec	49 261	1 hlas
Terno Bratislava, spotrebné družstvo	231 495	1 hlas
Spolu	6 190 409	100%

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo za rok 2013 nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku skupiny ako materská účtovná jednotka.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Družstvo bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, montáž, poistné, neuplatnenú DPH a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda Odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 až 5 rokov	Lineárna	20 až 50
oceniteľné práva (licencia)	2 roky	Lineárna	50

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do užívania v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia (s výnimkou komponentov do počítačov, kde družstvo znížilo hranicu na 332 EUR), sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná Doba používania	Metóda Odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30 rokov	Lineárna	3,3
drobné stavby	20 rokov	Lineárna	5
stroje, prístroje a zariadenia	3 až 6 rokov	Lineárna	16,67 až 33,3
zabudované zariadenia	5 až 12 rokov	Lineárna	8,34 až 20
dopravné prostriedky	4 roky	Lineárna	25
Inventár	5 až 6 rokov	Lineárna	16,67 až 20

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do užívania v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

Na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa cenné papiere a podiely oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom s výnimkou cenných papierov držaných do splatnosti a cenných papierov obstaraných v primárnych emisiách neurčených na obchodovanie, podielov na základnom imaní v obchodných spoločnostiach pre ktoré je Družstvo materskou účtovnou jednotkou, alebo v ktorých má Družstvo podstatný vplyv (najmenej 20% podiel na hlasovacích právach), a cenných papierov emitovaných Družstvom.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované metódou FIFO.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Družstvo nemá zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Družstvo nemá zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Emisné kvóty

Družstvo nemá emisné kvóty.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Družstva sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízíng)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(q) Deriváty

Družstvo nemá deriváty.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Družstvo neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(s) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(u) Oprava významných chýb minulých období

Oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a poškodením až do výšky 11.372.608 EUR, krádežou až do výšky 1.668.000 EUR (2012: 11.372.608 EUR).

Družstvo nemá dlhodobý nehmotný alebo hmotný majetok na ktorom by bolo zriadené záložné právo a môže s ním voľne nakladať.

2. Dlhodobý finančný majetok

Na účtoch dlhodobého finančného majetku Družstvo vykazuje okrem akcií a podielov dcérskych, spoločných a ostatných podnikov aj pôžičky v skupine.

Výška vlastného imania dcérskych, spoločných a ostatných podnikov k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 týchto podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) dcérske podniky					3 950 765
JP Market a.s.	100	100	2 607 364	46 438	2 461 200
Vzdelávací inštitút COOP, a.s.	96,66	96,66	1 279 506	1 024	908 378
OPTIMA a.s.	64,93	96,25	1 443 541	46 214	581 187
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					1 158 661
COOP Jednota Považská Bystrica, v konkurze	48	1 hlas			0
COOP EURO a.s.	25	25	520 441	45 722	18 260
Tabaco-Print s.r.o.	25	25	391 072	383 768	1 743
COOP Jednota Komárno	47,47	47,01	1 780 192	122	25 579
COOP Jednota Levice	47,91	49,93	2 353 464	72 400	76 446
COOP Jednota Nitra	13,14	50	15 394 374	390 234	468 052
COOP Jednota Revúca	64,57	50	2 760 126	24 245	151 862
COOP Jednota Senica	11,51	49,68	6 213 903	231 026	149 390
COOP Jednota Topoľčany	5,3	48,66	4 188 738	12 410	81 377
COOP Jednota Trstená	8,4	46,99	3 928 660	22 017	53 160
COOP Jednota Žarnovica	10,96	48,75	3 887 800	65 217	132 792
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					16 166 986
Frop, a.s.	13,43	13,43	399 365	26 817	20 906
Dru, a.s.	10,06	12,31	3 695 853	249 128	146 080
Tatra banka, a.s.	1,24	1,41			16 000 000
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					21 276 412

Do výpočtu podielu na základnom imaní a hlasovacích právach neboli zahrnuté prioritné akcie.

Ocenenie podielov na základnom imaní v Tatra banke, a.s. sa k 31. decembru 2013 zvýšilo o 1.400.000 EUR. Precenenie na reálnu hodnotu nemalo vplyv na výkaz ziskov a strát, ale o túto čiastku sa zvýšilo vlastné imanie Družstva.

Hodnoty vlastného imania a výsledku hospodárenia dcérskych, spoločných a ostatných podnikov, v ktorých má Družstvo umiestnený finančný majetok predstavujú sumy známe k dátumu zostavovania Poznámok k individuálnej účtovnej závierke a môžu sa líšiť od definitívnych hodnôt.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) dcérske podniky					3 950 765
JP Market a.s.	100	100	2 560 926	-26 147	2 461 200
Vzdelávací inštitút COOP, a.s.	96,66	96,66	1 276 671	1 854	908 378
OPTIMA a.s.	64,93	96,25	1 424 522	37 367	581 187
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					1 158 644
COOP Jednota Považská Bystrica, v konkurze	48	1 hlas			0
COOP EURO a.s.	25	25	474 719	41 043	18 260
Intercoop, s.r.o.. v likvidácii	30	30			0
Tabaco-Print s.r.o.	25	25	390 256	382 952	1 743
COOP Jednota Komárno	47,47	47,01	1 789 624	-35 575	25 579
COOP Jednota Levice	47,91	49,93	2 302 379	11 809	76 429
COOP Jednota Nitra	13,14	50	15 068 731	361 938	468 052
COOP Jednota Revúca	64,57	50	2 741 398	101 770	151 862
COOP Jednota Senica	11,51	49,68	6 062 945	150 781	149 390
COOP Jednota Topoľčany	5,3	48,66	4 193 045	1 728	81 377
COOP Jednota Trstená	8,4	46,99	3 978 596	48 144	53 160
COOP Jednota Žarnovica	10,96	48,75	3 761 128	120 037	132 792
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					16 066 986
Frop, a.s.	13,43	13,43	367 568	22 751	20 906
Dru, a.s.	10,06	12,31	3 555 357	233 475	146 080
Tatra banka, a.s.	1,24	1,41	918 959 000	108 927 000	15 900 000
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					21 176 395

Dlhodobý finančný majetok nie je predmetom zabezpečenia žiadneho záväzku a Družstvo s ním môže voľne disponovať, okrem finančného majetku v konkurze a v likvidácii na ktorý sú vytvorené opravné položky v 100% výške.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na strane 11.

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	2 037 371	90 944	0	0	21 132	0
Prírastky		0	28 955	0	0	0	158 255	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	2 066 327	90 944	0	0	179 386	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 471 202	87 745	0	0	0	0
Prírastky		0	196 654	2 891	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 667 856	90 636	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	566 169	3 200	0	0	21 132	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	398 470	308	0	0	179 386	0

Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok je vykázaný len v prípade, že počiatkový stav bol nenulový. Ako prírastok bol majetok vykázaný len prípade, že sa obstaral v bežnom účtovnom období a ku koncu tohto obdobia ešte nebol zaradený. Ako presun bol vykázaný majetok, ktorý sa obstaral v predchádzajúcom období a v bežnom období sa zaradil do užívania. Najväčším obstaraným nehmotným majetkom v roku 2013 bolo technické zariadenie informačného systému ISPP (25.370 EUR).

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Samostatné		Pestovateľské				Ostatný		Poskytnuté	
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súbory hnuteľných vecí	celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá		dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f		g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	748 705	4 780 862	1 421 243	0	0	0	36 034	0	0	6 986 844
Prírastky	200 200	435 205	171 153	0	0	0	0	0	0	806 558
Úbytky	0	0	109 631	0	0	0	0	0	0	109 631
Presuny	0	130 772	-130 772	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	948 905	5 346 839	1 351 993	0	0	0	36 034	0	0	7 683 771
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 266 669	931 458	0	0	0	0	0	0	3 198 126
Prírastky	0	196 508	144 029	0	0	0	0	0	0	340 537
Úbytky	0	0	109 631	0	0	0	0	0	0	109 631
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 463 177	965 856	0	0	0	0	0	0	3 429 033
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	748 705	2 514 193	489 785	0	0	0	36 034	0	0	3 788 717
Stav na konci účtovného obdobia	948 905	2 883 662	386 137	0	0	0	36 034	0	0	4 254 738

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok je vykázaný len v prípade, že počiatočný stav bol nenulový. Ako prírastok bol majetok vykázaný len prípade, že sa obstaral v bežnom účtovnom období a ku koncu tohto obdobia ešte nebol zaradený.

Najväčším obstaraným hmotným majetkom v roku 2013 bol nákup klimatizácie do AB (395,823 EUR). Najväčším vyradeným hmotným majetkom bolo osobné motorové vozidlo v nulovej zostatkovej cene. Dôvodom vyradenia bola zastaralosť. Ako presun bola vykázaná preklasifikácia klimatizácie ako súčasť budovy.

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové cenné					Podielové cenné				
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 950 765	2 824 979	16 526 417	0	1 495 956	1 403 449	0	0	0	26 201 566
Prírastky	0	17	1 400 071	0	1 444 800	368 662	0	0	0	3 213 550
Úbytky	0	0	99 582	0	638 039	0	0	0	0	737 621
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 950 765	2 824 996	17 826 907	0	2 302 717	1 772 111	0	0	0	28 677 496
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 666 335	99 582	0	0	762 385	0	0	0	2 528 302
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	99 582	0	0	0	0	0	0	99 582
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 666 335	0	0	0	762 385	0	0	0	2 428 720
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 950 765	1 158 644	16 426 835	0	1 495 956	641 064	0	0	0	23 673 264
Stav na konci účtovného obdobia	3 950 765	1 158 661	17 826 906	0	2 302 717	1 009 726	0	0	0	26 248 776

Ako ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel v súvislosti s vykazovaním hypotekárne záložné listy (1 659 921 EUR) a realizovateľné cenné papiere na časť ktorých je vytvorená opravná položka. Ostatný dlhodobý finančný majetok predstavuje dlhodobú časť pôžičiek poskytnutých družstvám

Ako úbytok ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov bol vykázaný výmaz spoločnosti Intercoop, s.r.o., v likvidácii z obchodného registra. Z uvedeného dôvodu bol vykázaný aj úbytok opravnej položky. Ako prírastok Ostatných dlhodobých CP a podielov bolo vykázané zvýšenie trhovej hodnoty akcií v Tatrabunke a.s.

Ako pôžičky sú vykázané finančné prostriedky Družstva poskytované na základe Zmluvy o úvere členom Družstva za účelom podpory Koncepcie rozvoja spotrebných družstiev na obdobie 2012 – 2016. Pôžičky sú poskytované na obdobie dlhšie ako 1 rok; ako krátkodobá je vykázaná časť z nich s lehotou splatnosti do 1 roka. Spôsob úročenia vychádza z úrokovej sadzby EURIBOR (v predchádzajúcom období to boli výnosy do splatnosti štátnych dlhopisov SR) a príslušnej marže.

Úroky sa splácajú do 20 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrtroka. Zabezpečenie úverov je realizované ručením nehnuteľnosťami alebo spoločne so zmenkou. Úvery sa poskytujú príslušnému družstvu až po zhodnotení a využití vlastných zdrojov, úverových zdrojov z bankových ústav na základe žiadosti po schválení v Predstavenstve Družstva.

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 997 427	87 021	0	0	0	0	2 084 448	
Prírastky	0	55 954	5 782	0	0	21 132	0	82 868	
Úbytky	0	16 010	1 859	0	0	0	0	17 869	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 037 371	90 944	0	0	21 132	0	2 149 447	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 098 176	82 664	0	0	0	0	1 180 840	
Prírastky	0	389 036	6 939	0	0	0	0	395 975	
Úbytky	0	16 010	1 859	0	0	0	0	17 869	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 471 202	87 745	0	0	0	0	1 558 947	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	899 251	4 357	0	0	0	0	903 608	
Stav na konci účtovného obdobia	0	566 169	3 200	0	0	21 132	0	590 500	

Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok je vykázaný len v prípade, že počiatočný stav bol nenulový. Ako prírastok bol majetok vykázaný len prípade, že sa obstaral v bežnom účtovnom období a ku koncu tohto obdobia ešte nebol zaradený. Ako presun bol vykázaný majetok, ktorý sa obstaral v predchádzajúcom období a v bežnom období sa zaradil do užívania. Najväčším obstaraným nehmotným majetkom v roku 2012 bol informačný systém EDI (44.973 EUR).

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	d	e					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	748 705	4 769 583	1 176 335	0	0	0	36 034	2 924	0	6 733 581
Prírastky	0	11 278	412 980	0	0	0	0	0	0	424 258
Úbytky	0	0	170 995	0	0	0	0	0	0	170 995
Presuny	0	0	2 924	0	0	0	0	-2 924	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	748 705	4 780 862	1 421 243	0	0	0	36 034	0	0	6 986 844
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 106 146	967 259	0	0	0	0	0	0	3 073 405
Prírastky	0	160 523	135 194	0	0	0	0	0	0	295 716
Úbytky	0	0	170 995	0	0	0	0	0	0	170 995
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 266 669	931 458	0	0	0	0	0	0	3 198 126
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	748 705	2 663 437	209 076	0	0	0	36 034	2 924	0	3 660 176
Stav na konci účtovného obdobia	748 705	2 514 193	489 785	0	0	0	36 034	0	0	3 788 717

Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok je vykázaný len v prípade, že počiatočný stav bol nenulový. Ako prírastok bol majetok vykázaný len prípade, že sa obstaral v bežnom účtovnom období a ku koncu tohto obdobia ešte nebol zaradený.

Najväčším obstaraným hmotným majetkom v roku 2012 bol nákup klimatizácie do AB (130.772 EUR). Najväčším vyradeným hmotným majetkom bolo osobné motorové vozidlo v nulovej zostatkovej cene. Dôvodom vyradenia bola zastaralosť.

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné			Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
	a	b	c							
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 278 365	2 824 979	15 176 986	0	1 877 439	1 501 174	0	0	25 658 943
Prírastky		0	0	1 350 154	0	248 954	574 246	0	0	2 173 354
Úbytky		327 600	0	723	0	630 437	671 971	0	0	1 630 731
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		3 950 765	2 824 979	16 526 417	0	1 495 956	1 403 449	0	0	26 201 566
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		260 000	1 666 335	99 582	0	0	762 385	0	0	2 788 302
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		260 000	0	0	0	0	0	0	0	260 000
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 666 335	99 582	0	0	762 385	0	0	2 528 302
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 018 365	1 158 644	15 077 404	0	1 877 439	738 789	0	0	22 870 641
Stav na konci účtovného obdobia		3 950 765	1 158 644	16 426 835	0	1 495 956	641 064	0	0	23 673 264

Ako ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely sú vykázané hypotekárne záložné listy (1 660 419 EUR) a realizovateľné cenné papiere na časť ktorých je vytvorená opravná položka.

Ostatný dlhodobý finančný majetok predstavuje dlhodobú časť pôžičiek poskytnutých družstvom

Ako úbytok podielových CP v dcérskej účtovnej jednotke bolo vykázané zníženie hodnoty základného imania v JP Market a.s. Z uvedeného dôvodu bol vykázaný aj úbytok opravnej položky.

Ako prírastok Ostatných dlhodobých CP a podielov bolo vykázané zvýšenie trhovej hodnoty akcií v Tatrabanke a.s.

Ako pôžičky sú vykázané finančné prostriedky Družstva poskytované na základe Zmluvy o úvere členom Družstva za účelom podpory Koncepcie rozvoja spotrebných družstiev na obdobie 2012 – 2016. Pôžičky sú poskytované na obdobie dlhšie ako 1 rok; ako krátkodobá je vykázaná časť z nich s lehotou splatnosti do 1 roka. Spôsob úročenia vychádza z úrokovej sadzby EURIBOR (v predchádzajúcom období to boli výnosy do splatnosti štátnych dlhopisov SR) a príslušnej marže.

Úroky sa splácajú do 20 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrťroka. Zabezpečenie úverov je realizované ručením nehnuteľnosťami alebo spoločne so zmenkou. Úvery sa poskytujú príslušnému družstvu až po zhodnotení a využití vlastných zdrojov, úverových zdrojov z bankových ústavov na základe žiadosti po schválení v Predstavenstve Družstva.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách (istiny) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	71 232	1 230 000	915 448		385 784
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	326 691	780 628	587 353		519 966
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	1 098 034	369 812	70 879		1 396 967
Do splatnosti do jedného roka vrátane	901 882	649 539	284 775		1 266 647
Dlhodobé pôžičky spolu	2 397 839	3 029 980	1 858 455	0	3 569 364

Spôsob úročenia vychádza z úrokovej sadzby EURIBOR (v predchádzajúcom období to bolo z výnosov do splatnosti štátnych dlhopisov SR) a príslušnej marže. Úroky sa splácajú do 20 dní. Zabezpečenie úverov je realizované ručením nehnuteľnosťami alebo spoločne so zmenkou.

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Druh cenného papiera	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového cenného papiera z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	HZL	1 659 850	225	154		1 659 921
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti spolu	x	1 659 850	225	154	0	1 659 921

Zvýšenie a zníženie hodnoty hypotekárnych záložných listov (HZL) predstavuje sumu úrokov vzťahujúcich sa k týmto CP.

3. Zásoby

Družstvo vykázalo zásoby vo výške 211 185 EUR. Zásoby sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou udalosťou a krádeže do výšky 153 000 EUR (v roku 2012: 153 000 EUR). Značná časť týchto zásob (203 217 EUR) sa nachádza v sklade v Krupine a je poistený na náklady partnerskej spoločnosti v Krupine. Zo zásobami môže Družstvo voľne disponovať.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Družstvo nemalo zákazkovú výrobu.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Družstvo nemalo zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	441 893	11 427	16 259		437 060
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	441 893	11 427	16 259	0	437 060

Dôvodom na vytvorenie opravných položiek k pohľadávkam je, že

- existuje riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí,
- Družstvo eviduje vo svojom účtovníctve pohľadávky z konkurzných konaní vo výške 382.491 EUR. Tieto pohľadávky nie sú kryté záložným právom a je k nim vytvorená opravná položka v 100% výške.
- hodnota dlhodobých pohľadávok sa upravuje na čistú súčasnú hodnotu formou tvorby a rozpúšťania opravnej položky.

Dôvodom na zrušenie opravných položiek je pominutie dôvodov ich existencie v roku 2013.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 268 910	2 095 240	10 364 150
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	100 995	0	100 995
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 369 905	2 095 240	10 465 145

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 981 720	1 398 897	10 380 617
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	38 931	0	38 931
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 020 651	1 398 897	10 419 548

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 095 240	1 398 897
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 369 905	9 020 651
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 465 145	10 419 548
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky nie sú kryté záložným právom a Družstvo s nimi môže voľne disponovať.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Družstvo voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	8 355	7 716
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	9 200 010	12 366 469
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	9 208 365	12 374 185

8. Krátkodobý finančný majetok

Družstvo neevviduje krátkodobý finančný majetok.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 234	1 484
Ostatné	2 234	1 484
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 917	42 920
Kalendáre a reklamné predmety	16 004	11 194
Poistné	8 793	8 412
Licenčný poplatok a aktualizácia SW	3 099	11 450
Literatúra a časopisy	2 498	3 375
Zdravotná starostlivosť	2 000	3 016
Ostatné	15 522	5 473
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 474	14 266
Reexpedičný sklad	7 474	14 266
Spolu	57 625	58 670

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 279	61 382	50 065	11 214	61 382
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 709	48 812	38 454	10 255	48 812
Rezerva na overenie účtovnej závierky a výročnú správu	10 900	10 900	10 361	539	10 900
Rezervy ostatné	100	100	99	1	100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 709	59 812	48 914	10 795	59 812
Ostatné rezervy krátkodobé					
Energie a opravy	1 570	1 570	1 151	419	1 570
	1 570	1 570	1 151	419	1 570
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 570	1 570	1 151	419	1 570

Výška zákonných rezerv je tvorená odhadom na základe zostatkov dovolení pracovníkov družstva.

Ostatné rezervy sú tvorené na základe porovnania s predchádzajúcim obdobím, vzhľadom k zvyšujúcim sa cenám tovarov a služieb.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2012
b	c	d	e	f	
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 586	61 279	52 229	9 357	61 279
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	48 566	48 709	41 244	7 321	48 709
Rezerva na overenie účtovnej závierky a výročnú správu	11 300	10 900	9 858	1 442	10 900
Rezervy ostatné	150	100	100	51	100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	60 016	59 709	51 202	8 814	59 709
Ostatné rezervy krátkodobé					
Energie a opravy	1 570	1 570	1 027	543	1 570
	1 570	1 570	1 027	543	1 570
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 570	1 570	1 027	543	1 570

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	421 502	177 535
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	5 558 210	7 872 216
Spolu krátkodobé závazky	5 979 712	8 049 751
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	17 388	13 910
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé závazky	17 388	13 910

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. Záväzky nie sú kryté záložným právom.

Ako dlhodobé záväzky sú vykázané záväzky zo sociálneho fondu.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	15 933 011	14 481 841
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	15 933 011	14 481 841
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	3 505 262	3 330 823
Zmena odloženého daňového záväzku	174 439	3 330 823
Zaúčtovaná ako náklad	4 439	5 378
Zaúčtovaná do vlastného imania	170 000	326 420

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 3 344 000 EUR súvisí s precenením realizovateľných akcií na reálnu hodnotu a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 743 505 EUR súvisí s rozdielnou účtovnou a daňovou zostatkovou cenou dlhodobého hmotného majetku. Družstvo nezaúčtovalo odloženú daňovú pohľadávku súvisiacu s umorením daňovej straty a inými rozdielmi nakoľko nie je isté, že v budúcom období vykáže daňový zisk.

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

31. 12. 2013

31. 12. 2012

Začiatkový stav sociálneho fondu	13 910	11 632
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 673	15 560
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>25 673</i>	<i>25 560</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>22 195</i>	<i>23 282</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 388	13 910

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Družstvo nevydalo žiadne dlhopisy.

7. Bankové úvery

Družstvo nečerpalo bankové úvery.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

31. 12. 2013

31. 12. 2012

Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	397 101	323 358
Výhry a reklamné náklady	389 766	310 108
Tovar - reexpedičný sklad	6 130	11 626
Ostatné	1 204	1 623
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	199	199
Ubytovanie	199	199
Spolu	397 300	323 557

9. Deriváty

Družstvo neevidovalo deriváty.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	provízie a franšíza		predaj tovaru		ostatné služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	12 758 743	12 257 523	22 130 798	20 279 973	2 412 168	3 062 584	37 301 709	35 600 080

Ako ostatné služby sú vykázané tržby za prenájom a marketingové služby.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Družstvo neúčtovalo o vlastnej výrobe.

3. Výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej finančnej a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Výnosy z hospodárskej činnosti, okrem tržieb za vlastné výkony, z toho:	331 827	16 451
<i>Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, z toho:</i>	<i>7 500</i>	<i>10 360</i>
Predaj majetku	7 500	10 360
<i>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>324 327</i>	<i>6 091</i>
Výnosy z odpísaných pohľadávok	313 021	8
Súdne poplatky	0	133
Poistné udalosti	7 893	2 214
Nákupné poukážky-odpis	3 017	174
Zmluvné pokuty a penále	360	3 530
Iné	36	32
Finančné výnosy, z toho:	2 224 920	1 458 242
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>30</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 224 909</i>	<i>1 458 212</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	2 088 013	1 247 820
Výnosy z pôžičiek a HZL	5 975	15 011
Výnosové úroky - termínované vklady a ostatné	130 921	195 381

3. Čistý obrat

Čistý obrat Družstva na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	15 170 911	15 320 107
Tržby za tovar	22 130 798	20 279 973
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	37 301 709	35 600 080

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	9 824 846	8 943 104
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 262</i>	<i>8 084</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	8 262	8 084
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 816 584</i>	<i>8 935 020</i>
Náklady na marketing a reklamu	8 337 331	7 360 849
Obchodné a daňové poradenstvo	495 501	584 596
Školenia a semináre	284 565	293 355
Výpočtová technika	135 092	173 739
Ostatné	564 096	522 481
Náklady na predaný tovar, z toho:	24 604 742	22 969 673
Tovar	24 604 742	23 040 548
Opravná položka k zásobám		-70 874
Predaná nehnuteľnosť	0	0
Náklady na spotrebu materiálu a energií, z toho:	349 358	226 282
Spotreba materiálu	256 672	138 209
Spotreba energie	92 685	88 074
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	407 276	54 611
Odpis pohľadávok	313 110	0
Dary	35 807	9 547
Členské príspevky profesným organizáciám	39 248	29 441
Poistné	16 325	16 758
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-521	-2 496
Iné	3 306	1 360
Finančné náklady, z toho:	3 023	71 101
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>153</i>	<i>393</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 870</i>	<i>70 708</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	-260 000
Zníženie hodnoty akcií dcérskej spoločnosti - odpis	0	327 600
Poistné	0	0
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Bankové poplatky	2 684	2 943
Iné	186	165

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2013			2012		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	394 120		100,00 %	637 943		100,00 %
teoretická daň		90 648	23,00 %		121 209	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	90 926	20 913	5,31 %	440 999	83 790	13,13 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 168 528	-498 761	-126,55 %	-1 723 891	-327 539	-51,34 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné		0	0,00 %		0	0,00 %
	<u>-1 683 482</u>	<u>-387 200</u>	<u>-98,24 %</u>	<u>-644 949</u>	<u>-122 540</u>	<u>-19,21 %</u>
Splatná daň z príjmov		24 874	6,31 %		32 094	5,03 %
Odložená daň z príjmov		<u>4 439</u>	<u>1,13 %</u>		<u>47 967</u>	<u>7,52 %</u>
Celková daň z príjmov		29 313	7,44 %		80 061	12,55 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-7 330	27 273
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
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	2 891	20 694
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	386 160	122 451
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	170 000	719 580

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2013	2012
Prenajatý majetok	1 884 239	1 622 921
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	1 146 730	1 146 730

Najatý majetok

Družstvo má v nájme časť plôch (9 461 m²) v prevádzkových priestoroch od spriaznených osôb. Nájomné zmluvy sú uzavreté na 1 rok s možnosťou výpovede v určitých prípadoch. Družstvo nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Prenajatý majetok

Družstvo prenájima nasledovný majetok:

Objekt	Prenajatá plocha m ²	Tržby 2013 EUR	Tržby 2012 EUR
administratívna budova v Bratislave a parkovacia plocha	2 307	296 312	330 157
byt v Bratislave	33	2 390	2 390
Spolu	2 340	298 702	332 547

Tento prenájatý majetok má vykázaný v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Hodnota prenájimaného majetku je vyčíslená z účtovnej zostatkovej cene.

Iné položky

Jedná sa o majetok v užívaní SOU Šamorín, ktorého vlastníkom je Družstvo. Predmetné nehnuteľnosti a pozemky získal Slovenský zväz spotrebných družstiev (právny predchodca Družstva, v ďalšom texte „SZSD“) v osemdesiatych rokoch na základe hospodárskych zmlúv od štátu v niektorých prípadoch bezodplatne, pričom na prílohách bola vyčíslená zostatková hodnota v Kčs.

Takto získané vlastníctvo k majetku SZSD v priebehu minulého obdobia nikdy nepreviedlo na tretie osoby, v roku 1990 bola prevedená správa tohto majetku prostredníctvom delimitačných protokolov na SOU, ktorých SZSD bol a je zakladateľom (zriaďovateľom).

V roku 1993 SZSD deklaroval vlastníctvo k nehnuteľnostiam zápisom do katastra nehnuteľností.

V roku 2003 bol tento majetok ocenený znalcom cenou v zmysle vyhlášky č. 86/2002 Z .z.

V roku 2010 sa predali všetky SOU okrem SOU Šamorín, ktorého predaj sa pripravuje v roku 2014.

Tento majetok nebol vykázaný v súvahe, nakoľko ho Družstvo nevie spoľahlivo oceniť a jeho historická obstarávacía cena nie je významná.

Hodnota majetku v užívaní SOU Šamorín je uvedená v reálnej hodnote, ktorá bola zistená súdnym znalcom v mesiaci február 2013.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Družstva si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmieneny majetok

Iné práva - Družstvo je členom niekoľkých družstevných organizácií, ktoré sú záujmovými spoločnosťami a z ktorých plynú benefity (napr. podiely na zisku) o ktorých účtuje na účtoch výnosy z dlhodobého finančného majetku. V roku 2013 nebola účtovaná žiadna hodnota benefitov (v roku 2012: 28 228 EUR). Družstvo nepozná hodnotu tohto majetku.

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku	31.12.2013	31.12.2012
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH A INÝCH ORGÁNOV DRUŽSTVA

Hrubé príjmy členov predstavenstva a kontrolnej komisie Družstva za ich činnosť pre Družstvo v sledovanom účtovnom období boli vo výške 1 117 990 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období 1 109 860 EUR).

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov		
	orgánov			orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
Peňažné príjmy	842 838	221 452	53 700	0	0	0
	197 200	42 000	41 960	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	648 700	180 000	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH DRUŽSTVA A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Družstvo eviduje nasledovné spriaznené osoby:

- spotrebné družstvá ako materské účtovné jednotky uvedené vo výpise z obchodného registra ako členovia Družstva,
- členovia orgánov Družstva (fyzické osoby) uvedené v časti B,
- obchodné spoločnosti a Družstvá uvedené v časti E/2
- SOU uvedených v časti K/2,
- Veľkoobchodné spoločnosti, ktorých akcionármi sú spotrebné družstvá: COOP VOZ, a.s., VEĽKOOBCHOD-COOP, a.s., Veľkoobchodný družstevný podnik, a.s., Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s., COOP-TATRY, s.r.o., LOGISTICKÉ CENTRUM STRED, a.s., COOP JLC, a.s. Kostolné Kračany, COOP LC SEVER, a.s., LC Sabinov, a.s., COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.
- Družstevná únia SR, COOP Únia ČR
- Nadácia Jednota COOP.

Družstvo uskutočnilo v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
a	b	c	d
a) transakcie s materskými spotrebnými družstvami:		18 650 787	16 594 418
<i>poskytnuté</i>		14 845 803	13 367 459
- predaj tovaru a služieb	02	12 036 496	11 972 599
- poskytnuté pôžičky	08	1 745 000	285 000
- odmeny členom orgánov	11	1 064 290	1 109 860
- členský vklad	11	17	0
<i>prijaté</i>		3 804 984	3 226 959
- predaj tovaru a služieb	02	2 926 170	2 496 795
- prijaté istiny z pôžičiek	08	832 304	653 675
- úroky	08	46 510	76 489
- predaj nehnuteľnosti	02	0	0
b) transakcie s dcérskymi, spoločnými a ostatnými podnikmi		22 139 088	17 246 984
<i>poskytnuté</i>		18 015 165	14 796 763
- obstaranie tovaru a služieb	01	17 728 665	14 469 163
- zníženie hodnoty akcií a podielov	11	0	327 600
- poskytnuté pôžičky	08	266 500	0
- dary	11	20 000	0
<i>prijaté</i>		4 123 923	2 450 221
- zvýšenie hodnoty akcií a podielov	11	1 400 000	1 350 000
- dividendy a podiely na zisku	11	2 037 607	216 048
- obstaranie tovaru a služieb	01	678 646	782 751
- úroky	08	0	8 064
- istiny z pôžičiek	08	7 670	93 358
Spolu		40 789 875	33 841 402

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR
dlhodobý finančný majetok (vrátane pôžičiek)	8 588 855	7 413 028
pohľadávky z obchodného styku	5 097 000	6 410 962
spolu aktíva	13 685 855	13 823 990
záväzky z obchodného styku	806 591	701 309
spolu pasíva	806 591	701 309

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali skutočnosti, ktoré mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2012				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 190 409	0	0	0	6 190 409
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 547 058	0	0	0	2 547 058
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	10 626 000	1 400 000	170 000	0	11 856 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	893 225	0	0	0	893 225
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	2 488 867	0	0	0	2 488 867
Štatutárne fondy a ostatné fondy	15 749 446	0	11 800	547 882	16 285 528
Nerozdelný zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	557 882	364 808	10 000	-547 882	364 808
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	39 052 887	1 764 808	191 800	0	40 625 895

Na účte základné imanie Družstvo vykázalo základné a ďalšie členské vklady materských spotrebných družstiev (akcie družstevných podnikov a finančné vklady). Hodnota vykázaného základného imania k 31.12.2013 je 6.190.409 EUR a hodnota zapísaného základného imania je 19.054 EUR. Rozdiel medzi zapísaným a nezapísaným základným imaním vyplýva z právnej formy družstva a je v súlade s právnymi predpismi.

Zisk na akciu ani podiel na základnom imaní sa v Družstve nevykazuje (vyplýva to z právnej formy družstvo). Metódu rozdelenia zisku určuje a schvaľuje členská schôdza Družstva.

Ako ostatné kapitálové fondy Družstvo vykazuje:

- voľné členské vklady

- zostatok finančných prostriedkov, ktorá vznikla z rozdielu medzi celkovou hodnotou členského vkladu vloženého do Družstva bývalými členmi Družstva (základného a ďalšieho vkladu) a vyplateným vyrovnacím podielom (vo výške základného členského vkladu) na účet 413-ostatné kapitálové fondy

- ďalšie majetkové účasti, ktoré predstavujú finančné prostriedky 8 spotrebných družstiev určených na podnikanie Družstva a sú podmienené členstvom Družstva v týchto spotrebných družstvách.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaná zmena precenenie podielov na základnom imaní v Tatra banke, a.s. na trhovú cenu k 31. decembru 2013.

V položke oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín je vykázaný rozdiel z dôvodu zvýšenia nominálnej hodnoty akcií alebo podielov zo zisku v spoločnosti Tatra Banka, a.s., Dru, a.s. a Optima, a.s.

V položke štatutárne a ostatné fondy je vykázaný tzv. Fond rozvoja, ktorý slúži na podporu členov Družstva a nimi zriadených logistických centier. Fond plní úlohu zabezpečovacieho fondu družstva.

Ako prírastok k položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané zvýšenie reálnej hodnoty akcií Tatra banky a ako úbytok úprava odloženej dane z titulu tohto precenenia.

Ako úbytok k položke štatutárne a ostatné fondy sú vykázané finančné odmeny pre významovaných pracovníkov a funkcionárov členských družstiev za ich dlhoročnú prácu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	31.12.2011				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 190 409	0	0	0	6 190 409
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 547 058	0	0	0	2 547 058
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
a záväzkov	9 995 580	1 350 000	719 580	0	10 626 000
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	893 225	0	0	0	893 225
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					
splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	2 488 867	0	0	0	2 488 867
Štatutárne fondy a ostatné fondy	14 515 265	0	12 000	1 246 181	15 749 446
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 841 928	0	920 964	-920 964	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
období	670 433	557 882	345 216	-325 217	557 882
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					
podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	39 142 765	1 907 882	1 997 760	0	39 052 887

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	557 882
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	547 882
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	557 882

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 364.808 EUR rozhodne členská schôdza na základe návrhu predstavenstva, ktoré do dátumu zostavenia účtovnej závierky nezasadalo.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY K 31. DECEMBRU 2013

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	394120,00	637943,00
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-1801572,00	-618129,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	538464,00	691691,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-104413,00	-271254,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	72698,00	142673,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2093988,00	-1291058,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-130921,00	-167154,00
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-11,00	-30,00
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	153,00	393,00
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-7500,00	-10360,00
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-76054,00	286970,00
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-1958864,00	-1165162,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	13133,00	-1074123,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1930392,00	-113847,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-41605,00	22808,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-3366316,00	-1145348,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	130921,00	167154,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	2093988,00	1291059,00
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-1141407,00	312865,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-24874,00	-32094,00
A. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-1166281,00	280771,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-28955,00	-82867,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-806558,00	-424258,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	7500,00	10360,00
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-2011500,00	-285000,00
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	839974,00	747033,00
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1999539,00	-34732,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-1256180,00
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		-1256180,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-3165820,00	-1010141,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	12374205,00	13384346,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9208365,00	12374205,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	9208365,00	12374205,00

--