

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) COOP JEDNOTA Michalovce, spotrebné družstvo je právnym pokračovateľom Jednoty-LSD Michalovce zapísané v obchodnom registri Mestského súdu Košice dňa 22.3.1954, oddiel: Dr, vložka č. 972/V.
- b) Opis hospodárskej činnosti:
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti.
 - Prenájom nehnuteľnosti.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	142	141
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	164	181
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Účtovná jednotka je spoločníkom obchodných spoločností s ručením obmedzeným:
- COOP – TATRY, s.r.o. (12,68 %)
 - PPaC TRADING s.r.o. (16,74 %)
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka družstva k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 31.03.2023

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Družstvo nezmenilo účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi: spoločnosť neúčtovala
- opravy významných chýb minulých období: účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Drobný dlhodobý nehmotný investičný majetok s obstarávacou cenou do 2400,- € a **drobný hmotný investičný majetok**, ktorého obstarávacia cena je maximálne 1 700,-€ odpíše účtovná jednotka v 1.roku 40 % v druhom a treťom roku po 30% z nadobúdacej ceny.

Dlhodobý nehmotný investičný majetok s obstarávacou cenou nad 2 400,-€ zaradí a odpíše účtovná jednotka rovnomerne do piatich rokov od nadobudnutia.

Dlhodobý hmotný majetok sa zatriedi v zmysle zákona o dani z príjmu do príslušných odpisových skupín. Účtovné odpisy majetku sú rovnomerné a majetok sa odpisuje podľa počtu rokov účtovného odpisovania pre tú, ktorú odpisovú skupinu určené v odpisovom pláne takto:

	Účtovná doba odpisovania	Daňová doba odpisovania		Účtovná doba odpisovania	Daňová doba odpisovania
odpis. skupina 1	7 rokov	4 roky	odpis.skupina 4	12 rokov	12 rokov
odpis. skupina 2	10 rokov	6 rokov	odpis. skupina 5	67 rokov	20 rokov
odpis. skupina 3	8 rokov	8 rokov	odpis. skupina 6	67 rokov	40 rokov

Technické zhodnotenie vykonané na družstvom prenajatej budove, ktorý nebude odpisovať prenajímateľ a jeho výška bude viac ako 1 700,-€ bude organizácia odpisovať 40 rokov u OS 6 a 20 rokov u OS 5 a to doby trvania nájmu.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

Dlhodobý majetok

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		159 311						159 311
Prírastky		5 100						5 100
Úbytky		4 527						4 527
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		159 884						159 884
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 053						126 053
Prírastky		9 524						9 524
Úbytky		4 527						4 527
Stav na konci účtovného obdobia		131 050						131 050
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 258						33 258
Stav na konci účtovného obdobia		28 834						28 834

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predschádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 203						139 203
Prírastky		20 108						20 108
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		159 311						159 311
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		119 126						119 126
Prírastky		6 927						6 927
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		126 053						126 053
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 077						20 077
Stav na konci účtovného obdobia		33 258						33 258

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnych porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	489 460	6 998 347	2 772 420		4 724	-		10 264 951
Prírastky		19 226	10 249			200		29 675
Úbytky	592	329 888	235 995					566 475
Presuny								
Stav na konci	488 868	6 687 685	2 546 674		4 724	200		9 728 151

účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		3 253 376	2 097 545					5 350 921
Prírastky		215 624	128 588					344 212
Úbytky		329 888	2356 995					565 883
Stav na konci účetného obdobia		3 139 112	1 990 138					5 129 250
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia	489 460	3 744 971	674 875		4 724	-		4 914 030
Stav na konci účetného obdobia	488 868	3 548 573	556 536		4 724	200		4 598 901

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trávných porastov	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia	490 993	7 475 006	2 571 954		4 724	101 412		10 644 089
Prírastky						237 237		237 237
Úbytky	1 533	614 842						616 375
Presuny		138 183	200 466			-338 649		-
Stav na konci účetného obdobia	489 460	6 998 347	2 772 420		4 724	-		10 264 951
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		3 552 292	1 957 394					5 509 686
Prírastky		315 928	140 151					456 079
Úbytky		614 844						614 844
Stav na konci účetného obdobia		3 253 376	2 097 545					5 350 921
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia	490 993	3 922 714	614 560		4 724	101 412		5 134 403
Stav na konci účetného obdobia	489 460	3 744 971	674 875		4 724	-		4 914 030

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do jedného roku	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 259 336					2 259 336
Prírastky			66 685					66 685
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 326 021					2 326 021
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 259 336					2 259 336
Stav na konci účtovného obdobia			2 326 021					2 326 021

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do jedného roku	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427
Prírastky			66 909					66 909
Úbytky						15 000		15 000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 259 336			-		2 259 336
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427
Stav na konci účtovného obdobia			2 259 336			-		2 259 336

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach V %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Jednota Slovensko s.d.	3,80	3,80	x	x	226 516
Zmena reál. hodn.			46 298 082		1 532 811
Zemplínska Veľkoobchodná spol. a.s.	18,90	18,90	x	x	66 752
Zmena reál. hodn.			1 187 663		157 716
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51	x	x	36 520
Zmena reál. hodn.			6 910 429		136 932
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68	x	x	130 549
Zmena reál. hodn.			1 317 788		36 546
PPaC TRAD s.r.o.	16,74	16,74	x	x	840
Zmena reál. hdn.			10 033		839
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 326 021

Hodnotu vlastného imania spoločností s podielovou účasťou zisťuje účtovná jednotka zo zverejnených účtovných závierok za predchádzajúce účtovné obdobie, alebo má informácie o jeho aktuálnej výške oznámené spoločnosťami, v ktorých družstvo vlastní majetkový podiel.

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

* Družstvo má v zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov možnosť od základu dane odpočítať daňovú stratu za rok 2021: 12 154,95 € do výšky 50% základu dane, najviac počas troch bezprostredne nasledujúcich zdaňovacích období a daňovú stratu za rok 2023: 152 169,67 € do výšky 50% základu dane, najviac počas piatich bezprostredne nasledujúcich zdaňovacích období.

Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: $12\,154,95 + 152\,169,67 = 164\,324,64 \times 21\% = 34\,508,17 \text{ €}$.

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov odpočítať nezaplatený nájom a províziu z roku 2023 v čiastke $8\,817,53 \text{ €} \times 21\% = 1\,851,68 \text{ €}$.

O uvedených odložených daňových pohľadávkach sa družstvo rozhodlo neučtovať a uvádza ich len v poznámkach.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	18 366	5 639	4 965	900	18 140
Pohľadávky spolu	18 366				18 140

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky	293 368	19 516	312 884
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	56 019		56 019
Iné pohľadávky		94 479	94 479
Krátkodobé pohľadávky spolu	349 387	113 995	463 382

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	103	213
Bežné bankové účty	21 456	35 756
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	216 690	207 723
Spolu	238 249	243 692

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	72 000	90 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	67 128	78 153
Poistenie majetku	2 830	2 830
Poistenie mot. vozidiel	4 219	4 001
Nájomné a ostatné	60 079	71 322
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	56 861	34 882
Prefakt. energii nájomcom	48 142	25 932

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní straty**

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	33 351
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	33 351
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Spolu	33 351

Záväzky**23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 155	50 328	85 155		50 328
Nevyčerpané dovolenky	85 155	50 328	85 155		50 328

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	40 000	85 155	40 000		85 155
Nevyčerpané dovolenky	40 000	85 155	40 000		85 155

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	604 324	555 018
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	604 324	555 018
Krátkodobé záväzky spolu	1 505 554	1 462 899
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	1 478 489	1 462 899

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	545 849	611 066
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	545 849	611 066
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkou a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	114 628	128 324
Zmena odloženého daňového záväzku	- 13 696	780
Zaučtovaná ako náklad		780
Zaučtovaná do vlastného imania		

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 781	7 112
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 015	16 843
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 015	16 843
Čerpanie sociálneho fondu	21 492	22 174
Konečný stav sociálneho fondu	4 304	1 781

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,5	20.04.2029		443 374	545 686
UniCredit a.s.	€	1,65	31.12.2025		96 600	193 200
VÚB a.s. (fľaškomaty)	€	3,5	20.09.2027		26 656	35 731
Spolu:	€	x	x		566 630	774 617
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s. dlhod. do 1 roka	€	1,5	31.12.2024		102 312	102 312
UniCredit a.s. dlh. do 1 r.	€	1,65	31.12.2024		96 600	96 600
VÚB a.s. kontokorent	€	1,2	05.08.2024		775 373	458 315
UniCredit a.s. kontokorent	€	1,5	24.08.2024		241 148	224 360
VÚB a.s. (fľaškomaty)	€	3,5	31.12.2024		9 075	8 764
Spolu:	€	x	x		1 224 508	890 351

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	€	2	2025		485 392	424 913
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	2	2024		12 145	20 529

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, <u>tovarov</u> , služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, <u>služieb</u> (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	14 811 427	14 053 745			529 689	452 345
Zahraničie						
Spolu	14 811 427	14 053 745			529 689	452 345

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	620
- Aktivácia DHM	-	620
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	43 226	85 841
- Marketingové služby	-	4 220
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	29 892	58 578
- Provízie a ostatné služby	13 334	23 043
Finančné výnosy, z toho:	30 023	22 429
Podiel na zisku CJ Slovensko	29 989	22 354
Ostatné výnosové úroky	-	-
Ostatné položky finančných výnosov	34	75

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	529 689	452 345
Tržby za tovar	14 811 427	14 053 745
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 341 116	14 506 090

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	503 397	532 183
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	60 135	68 409
- Poštovné, výkony spojov	34 721	34 698
- Ostatné služby	406 841	427 376
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	66 235	128 466
- Zmluvné pokuty a penále	-	-
- Ostatné pokuty a penále	2 719	1 750
- Dary	-	1 491
- Poistné majetku	18 468	17 854
- Ostatné	45 048	107 371
Finančné náklady, z toho:	154 550	166 906
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	73 798	127 920
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	55 798	50 063
- Ostatné	18 000	77 857

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-210 328	x	x	35 189	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	7 389	21
Pripočítateľné položky	97 499			103 239		
Odpočítateľné položky	-39 341			-81 010		
Umorenie daňovej straty	-			-52 438		
Spolu	-152 170	-		4 980	1 046	
Daň zrážková	x	4		x	12	
Splatná daň z príjmov	x	4		x	1 058	
Odložená daň z príjmov	x	-13 696		x	780	
Celková daň z príjmov	x	- 13 692		x	1 838	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Družstvo nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

V súvislosti s investičnými zámermi VÚB a.s. poskytla družstvu bankovú záruku v prospech obchodného partnera vo výške 44 827 €

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných iných		štátutárnych	dozorných iných	
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	23 210					
	21 100					
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a ekonomicky prepojenými osobami

Ekonomicky prepojené osoby	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
COOP Jednota Slovensko SD	Nákup tovaru	113 096	124 980
	Nákup služieb	19 148	17 700
	Predaj služieb	30 964	-
Zemplínska Veľkoobchodná spoločnosť a.s.	Nákup tovaru	5 901 332	5 762 914
	Nákup služieb	-	-
COOP-TATRY s.r.o.	Nákup tovaru	1 442 889	1 424 410
	Nákup služieb	-	-

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

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 962 572	66 685	- 275 458		4 753 799
Základné imanie	1 225 904		- 215		1 225 689
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	66 341				66 341
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	1 837 836		- 47 103		1 790 733
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 798 159	66 685			1 864 844
Štatutárne fondy a ostatné fondy	981		- 31 504	33 351	2 828
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33 351		- 196 636	33 351	- 196 636
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 868 371	100 293	-6 092		4 962 572
Základné imanie	1 226 096	33	-225		1 225 904
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	66 341				66 341
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	1 933 517		-1	-95 680	1 837 836
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 731 250	66 909			1 798 159
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 847		-5 866		981
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 95 680	33 351		-95 680	33 351
Vyplatené dividendy					

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-210 328	35 189
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.6) (+/-)	197 756	-137 769
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	253 364	266 689
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8 582	-123 470
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	80 752	38 986
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhod. majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 242 852	-341 726
A. 1.6.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	97 910	21 752
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, v ktorom sa 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 2.3)	-225 213	179 918
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-250 689	41 735
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	7 828	187 413
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	17 648	-49 230
	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)	-237 785	77 338
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 52 788	-22 447
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 5)	-290 573	54 891
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-4	-12
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)	-290 577	54 879

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-5 100	-20 108
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-29 675	-237 237
B. 3.	Výdavky na krátkodobé pôžičky (-)	- 8 384	-
B. 4.	Príjmy z vratených pôžičiek (+)	-	15 000
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	168 815	539 576
B. 6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	29 989	22 354
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B5)	155 645	319 585
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	-31 719	-6 058
C. 1.1.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	-	33
C. 1.2.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-31 504	-5 866
C. 1.3.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-215	-225
C. 1.4.	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. 6)	189 172	-277 778
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	1 016 521	729 313
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	-890 351	-965 774
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	60 479	8 545
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-44 531
C. 2. 5.	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 peňaž. tokov (+)	24 015	16 843
C. 2. 6.	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 (-)	-21 492	-22 174
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	-27 964	-16 539
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	129 489	-300 375
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-5 443	74 089
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	243 692	169 603
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	238 249	243 692
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 (+/-)	238 249	243 692