

POZNÁMKY K ¼T OVNEJ ZŠVIERKE

k	31.12.2023
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

ILO 36057860 DILO 2020074364 Kód SK NACE 01.50.0	¼tovná zšvierka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vzťah sa k)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2023 do 12 2023 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2022 do 12 2022
---	---	--

Obchodné meno (názov) ¼tovnej jednotky

Družstvo podielníkov V lince

Právna forma

družstvo

Obchodný register

Okresný súd Banská Bystrica, Oddiel: Dr., vložka : 390/S

Dátum založenia

09.01.2003

Dátum vzniku

09.01.2003

Sídlo ¼tovnej jednotky

Ulica

Košická cesta

IČO

0

PSČ

97901

Obec

Rimavská Sobota

IČO telefonu

+421 911031129

IČO faxu

E-mailová adresa

dpvceline@gemernakup.sk

Zostavení dňa:

25.03.2024

Podpisoví zšnam osoby zodpovednej za vedenie ¼tovníctva:

Podpisoví zšnam osoby zodpovednej za zostavenie ¼tovnej zšvierky:

Podpisoví zšnam členov štátneho orgánu ¼tovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je ¼tovnou jednotkou:

Schválení dňa:

Ľ IŠnok I - Všeobecné informácie

I. 2) Dátum schválenia 1/4 tovej zšvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia 1/4 tovej zšvierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 12.04.2023

Schvaľovací orgán : Ľ lenská schôdza

I. 3) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Ďalšou zšvierka spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna 1/4 tovná zšvierka podľa § 17 ods. 6 zškona NR SR č. 431/2022 Zz. o 1/4 tovnosti za obdobie od 1.1.2023 do 31.12.2023 za predpokladu nepretržitého fungovania družstva.

I. 5) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné 1/4 tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce 1/4 tovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	16,00	18,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje 1/4 tovná zšvierka, z toho:	16,00	18,00
počet vedúcich zamestnancov	2,00	2,00

Ľ IŠnok III - Informácie o prijatých postupoch

III. 1) Predpoklad, že 1/4 tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Ďalšou zšvierka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

III. 2) Ďalšou metódou a zásadami

Predmet zmeny	Dôvod uplatnenia	Vplyv na	Výsledenie v EUR
		Vlastné imanie	2 913 964,00
		Výsledok hospodárenia	8 947,00
		Majetok	13 765 366,00
		Závazky	9 705 401,00

III. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

III. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b -4e I. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:		Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena		
	vytvorený vlastnou činnosťou:	áno	Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a ziskovú výstavbu nehnuteľnosti určenú na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota		
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok		áno	Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:			Menovitá hodnota		
Zväzky, vrstane rezerv, dlhopisov, príjmov a výdavkov:		áno	Menovitá hodnota		
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:			Menovitá hodnota		
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a zväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacía cena		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Sp ¹ sob oceňovania	Riadok v UZ	Poznámky podľa bodov 4b -4e čl. II Opatrenia
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota		

III. 4 g) Odpisový plán

III. 4 g1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Ďalšou sadzba alebo koeficient	Daňová sadzba alebo koeficient
ZS	4,00	Ľasovš	Lineárne	25%	25%
Stavby	20,00	Ľasovš	Lineárne	5%	5%
Dopravné prostriedky	4,00	Ľasovš	Lineárne	25%	25%
Stroje	8,00	Ľasovš	Lineárne	12,5%	12,5%
Stroje	12,00	Ľasovš	Lineárne	8,3%	8,3%
Prídavné zariadenia	4,00	Ľasovš	Lineárne	25%	25%

III. 4 h) Informácia o dotáciách na majetok

Druh	Ocenenie v EUR	Komentár
Dotácie na inv. SOP 2007-2013	12 167,37	

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný finančný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1	13 116	7 316
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (sčítaním A. 1. a B. 1. 9.) (+/-)	2	1 128 433	1 653 468
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3	519 807	441 931
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	4		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	5		
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	6		
A.1.5.	Zmena stavu položiek zásobného rozlíšenia	7	280 482	1 130 841
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	8	-15 831	-20 987
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	9	-1 302	-1 074
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	10	345 277	102 757
A.1.9.	Income tax nepeňažného charakteru (+/-)	101		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktoré majú na výsledky tohto opatrenia rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými zásobami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	11	520 166	857 321
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	12	360 819	-213 407
A.2.2.	Zmena stavu zásob z prevádzkovej činnosti (+/-)	13	512 904	1 228 655
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	14	-353 557	-157 927
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	15		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sú úspešne oslobodené v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (sčítaním Z/S + A1 + A2)	16	1 661 715	2 518 105
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa započítajú do investičných činností (+)	17		
A.5.	Výdavky na zaplatenie úrokov, s výnimkou tých, ktoré sa započítajú do finančných činností (-)	18		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov 1/4 t. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa započítajú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	19		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	20		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	21	-1 336 986	
A	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti (sčítaním A.3. a A.8.)	22	324 729	2 518 105
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	23		
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	24	17 728	22 273
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)	201		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný ročný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ročné obdobie
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)	202		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnutie pôžičky (-)	203		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)	204		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)	205		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)	206		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaúčtujú do prevádzkových výnosov (+)	25		
B.10	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaúčtujú do prevádzkových výnosov (+)	26	1 302	1 074
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné zaplatiť do investičnej výnosnosti (-)	27		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú výnosnosť (+)	28		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú výnosnosť (-)	29		
B.	Čistý peňažný tok z investičnej výnosnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	30	19 030	23 347
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	31		-1 152 964
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	32	-345 277	-102 757
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	33		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné zaplatiť do finančných výnosov (-)	34		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)	301		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)	302		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	303		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	304		
C.9.	Prijaté výnosové úroky (-)	305		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú výnosnosť (+)	35		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú výnosnosť (-)	36		
C.	Čistý peňažný tok z finančnej výnosnosti (súčet C. 1. až C. 11.)	37	-345 277	-1 255 721
D.	Čistý vznik alebo úbytok peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	38	-1 518	1 285 731
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku ročného obdobia	39	1 522	9 771
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci ročného obdobia	40	4	1 522

Cash Flow Doplnujúce údaje				
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný finančný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce finančné obdobie
	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1	17 728	22 273
	641 - Tržby z predaja NM a HM	2	17 728	22 273
	642 - Tržby z predaja materiálu	3		
	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	4	1 897	1 286
	541 - Zostatková cena predaného NM a HM	5	1 897	1 286
	542 - Predaný materiál	6		
	V26 - Hodnota NM a HM vyradeného iným spôsobom ako predajom	7		
	543A - Dary	8		
	549A - Manká a škody	9		
	Opravné položky + oprávky k dlhodobému majetku	10	5 897 006	5 572 003
	19X - Opravné položky k zásobám	11		
	29X - Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku	12		
	391 - Opravné položky k pohľadávkam	13		
	378 - Pohľadávky na nevyplatené dividendy a podiely na zisku	14		
	662 - Výnosové úroky	15		
	Neuhradené úroky	16		
	Prijaté úroky z prevádzkovej činnosti	17		
	Prijaté úroky z investícií činnosti	18		
	562 - Nákladové úroky	19	345 277	102 757
	Neuhradené úroky	20		
	Zaplatené úroky z prevádzkovej činnosti	21		
	Zaplatené úroky z finančnej činnosti	22	345 277	102 757
	S108,109,110 - Ziskové voľby spoločnosti a akcionárov	23	2 363 192	2 258 019
	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	24		
	Ziskové voľby z prevádzkovej činnosti	25	2 363 192	2 258 019
	Daň z príjmov	26		5 525
	Daň z príjmov z prevádzkovej činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak nejde o investície činnosti	27		
	Daň z príjmov z investícií činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak je ju možné zaplatiť investíciami činnosti	28		
	Daň z príjmov z finančnej činnosti zaplatená v bežnom finančnom období ak je ju možné zaplatiť finančnými činnosťami	29		
	Výška kontokorentných a revolvingových úverov	30		
	Odpisy dlhodobého majetku, zostatok č. 551 (+)	31	519 807	441 931
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených rezerv v bežnom finančnom období +/-	32		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežný ročný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ročné obdobie
	Saldo celkovej hodnoty vytvorených a rozpustených opravných položiek v bežnom ročnom období +/-	33		
	Obrat MD z 041 - Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	34		
	Obrat M z 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	35		
	Obrat M z 043 - Obstaranie dlhodobého finančného majetku	36		