

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2023

A. a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	COOP Jednota Komárno, spotrebné družstvo
Sídlo:	Vodná 36, 945 01 Komárno
Dátum založenia:	16.12.1996
Dátum vzniku:	05.05.1997

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Maloobchodná a veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti, nákup a predaj poľnohospodárskych produktov, surovín ...

c) Informácie o počte zamestnancov

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	121	116
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	131	130
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka družstva zostavená k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6. zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov dňa 28. apríla 2023. Účtovná závierka bola uložená do registra účtovných závierok.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku, pre uvádzané údaje nemá náplň.

D. Ďalšie informácie

Uvádzajú sa v časti E. – R. poznámok

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.
- účtovná jednotka v roku 2023 nemenila účtovné postupy ani účtovné metódy.
- spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Účtovná jednotka v danom účtovnom období nakupovala dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

1a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním, dopravné, iné náklady spojené s uvedením do užívania

1b) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním, dopravné, iné náklady spojené s uvedením do užívania

1c) Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka, ktoré v bežnom období vlastnila oceňovala cenami obstarania. Cenné papiere nie sú obchodovateľné na burze a zistenie ich reálnej hodnoty by vyžadovalo neprimerané náklady, preto ku dňu zostavenia účtovnej závierky neboli ocenené reálnou hodnotou. Účtovná jednotka v roku 2023 dlhodobý finančný majetok nenakupovala.

2. Zásoby

Pri účtovaní zásob účtovná jednotka postupovala podľa postupov účtovania, opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, § 43 odsek 2), spôsobom A účtovania zásob.

2a) Účtovná jednotka v danom účtovnom období nakupovala zásoby, ktoré pri obstaraní oceňovala obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania
- náklady súvisiace s obstaraním, dopravné, iné

Tovarové zásoby na prevádzkových jednotkách sú oceňované v predajných cenách.

V analytickej evidencii sú tovarové zásoby znížené o obchodnú prirážku a DPH.

3. Pohľadávky

Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou.

4. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka oceňovala krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou.

5. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

6. Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov

Záväzky krátkodobé aj dlhodobé, rezervy, pôžičky a úvery účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

7. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité odpisové metódy pri stanovení

účtovných odpisov:

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 28 ods. 4. Daňové odpisy sa uskutočnili podľa zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z., podľa ktorého sa **daňové odpisy rovnajú účtovným odpisom**.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku bol stanovený interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.**
- Použitý systém odpisovania nehmotného majetku s obstarávacou cenou nižšou ako 2400, – €:
 - ako dlhodobý nehmotný majetok evidovaný na účte 013 v hodnote nad 332, – €
 - do nákladov na účet 518 v hodnote do 332, – € vrátane
- Použitý systém odpisovania hmotného majetku s obstarávacou cenou nižšou ako 1700, – €:
 - ako dlhodobý hmotný majetok evidovaný na účte 022 v hodnote nad 170, – €
 - do spotreby materiálu na účet 501 v hodnote do 170, – € vrátane

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

■ Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh dlhodobého majetku	Odpisová Metóda	Počet rokov Odpisovania	Ročná odpisová Sadzba	Spôsob stanov. odpis. sadzby
Trieda 1, 2	Rovnomerne	40, 30	2,5; 3,3;	predpokladaná doba
Trieda 3, 4, 5, 6, 7	Rovnomerne	15, 8, 6, 4	6,6; 12,5; 16,7; 25	používania

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku
2. Prehľad o pohybe oprávok a opravných položiek
3. Prehľad o zostatkových hodnotách

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	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	F	G	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		152997	3454			0		156451
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		152997	3454			0		156451
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		147994	3454					151448
Prírastky		2683	0					2683
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		150677	3454					154131
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5003	0			0		5003
Stav na konci účtovného obdobia		2302	0			0		2320

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		151771	3454			0		155225
Prírastky		1226				1226		2452
Úbytky						1226		1226
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		152997	3454			0		156451
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		145444	2664					148108
Prírastky		2550	790					3340
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		147994	3454					151448
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6327	790			0		7117
Stav na konci účtovného obdobia		5003	0			0		5003

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	C	d	e	F	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	68381	3059454	1799376			2262	2578		4932051
Prírastky		28038	215316				254263	5000	502617
Úbytky							243354	5000	248354
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	68381	3087492	2014692			2262	13487		5186314
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1060840	1546262						2607102
Prírastky		59036	63449						122485
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1119876	1609711						2729587
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	68381	1998614	253114			2262	2578		2324949
Stav na konci účtovného obdobia	68381	1967616	404981			2262	13487		2456727

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	C	d	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	68381	2956001	1729999			2262	14353		4770996
Prírastky		104388	109219				204755	1443	419805
Úbytky		935	39842				216530	1443	258750
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	68381	3059454	1799376			2262	2578		4932051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1004078	1529068						2533146
Prírastky		57697	57036						114733
Úbytky		935	39842						40777
Stav na konci účtovného obdobia		1060840	1546262						2607102
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	68381	1951923	200931			2262	14353		2237850
Stav na konci účtovného obdobia	68381	1998614	253114			2262	2578		2324949

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dodatok k uzatvorenej poisťnej zmluve na živelné poistenie dlhodobého hmotného majetku s platnosťou od 16.02.2022 na dobu neurčitú. Poistná suma je 19 019 029 €.

c) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo

Záložné právo je zriadené pre 365.bank, a. s., pobočka Komárno

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: z toho	864094
0447 – Administratívna budova, Vodná ul. Komárno	778176
0098 – Pozemok – Komárno	2257
2130-2135 – Zál. automaty SiCompact 2020 Light – 6 ks	83661

j) Dlhodobý finančný majetok

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 a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	B	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66578						66578
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66578						66578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66578						66578
Stav na konci účtovného obdobia			66578						66578

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Informácie k prílohe časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
A	B	c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66578						66578
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66578						66578
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			66578						66578
Stav na konci účtovného obdobia			66578						66578

l) Zmeny v zložkách dlhodobého finančného majetku

Neboli žiadne zmeny dlhodobého finančného majetku.

r) Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

V účtovnom roku 2023 neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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 v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	0				0

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	119955	4233	124188
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	146		146
Iné pohľadávky	6514	3060	9574
Krátkodobé pohľadávky spolu	126615	7293	133908

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

v) **Odložená daňová pohľadávka**, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Účtovná jednotka vykázala v účtovnej závierke odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok uvedený v časti G. písm. f) kompenzovane ako odložený daňový záväzok.

w) Údaje o finančnom majetku

Popis finančného majetku

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	151347	141112
Bežné bankové účty	259796	181733
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	179748	128200
Spolu	590891	451045

zc) Údaje o významných položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Významné položky časového rozlíšenia

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1378	843
Služby	1378	843
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6153	5501
Prenájom		
Služby	6153	5501
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	20902	27387
Zľavy z nákupu tovaru a služieb	9767	6159
Dotácia na energie za 4. Q 2023	7056	0
Služby	1120	0
Správca zálohového systému – doplat.manip.popl.	2959	21228

- pre neuvádzané položky nemá účtovná jednotka náplň.

G. Informácie o údajoch vykazovaných na strane pasív súvahy

a) Údaje o vlastnom imaní

1. Výška základného imania družstva k 31.12.2023 je 53 220 €. Tvorí ho súhrn vkladov členov družstva. Zapísané základné imanie má hodnotu 2040 €. V roku 2023 nedošlo k zmene základného imania.

3. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia. V predchádzajúcom účtovnom období bol vykázaný zisk pred zdanením vo výške 341 084 €, po zdanení v sume 262 111 €.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	262111
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	62000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	200111
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	262111

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	71312	77341	59361	11951	77341
Rezerva na dovolenku a odmeny	29695	29107	29695	0	29107
Rezerva na nevyfakturované dodávky	5300	5300	5300	0	5300
Rezerva na nákupné karty – zľavy	36317	42934	24366	11951	42934

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	70511	71312	60217	10294	71312
Rezerva na dovolenku a odmeny	32447	29695	32447	0	29695
Rezerva na nevyfakturované dodávky	5300	5300	5300	0	5300
Rezerva na nákupné karty – zľavy	32764	36317	22470	10294	36317

c-d) Údaje o záväzkoch

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	307741	275835
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	307741	275835
Krátkodobé záväzky spolu	1364889	1235757
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1364889	1235757
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

f) Odložený daňový záväzok

Účtovná jednotka účtovala o odloženom daňovom záväzku z titulu rozdielu medzi zostatkovou cenou účtovnou a zostatkovou cenou daňovou u dlhodobého hmotného majetku. Pri výpočte bola uplatnená sadzba dane 21% v zmysle zákona o dani z príjmov. Celková hodnota odloženého daňového záväzku je 255375 €. U odloženého daňového záväzku došlo k zvýšeniu. Účtovná jednotka účtovala o odloženej daňovej pohľadávke z titulu vytvorenia nedaňovej rezervy, rezervy na vernostné a zostatku zmarenej investície. Zostatok týchto odložených daňových pohľadávok je 12144 €.

Daňový záväzok bol v súvahe vykázaný po kompenzácií s daňovými pohľadávkami v sume 243231 €.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1216071	1142323
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	1216071	1142323
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	57831	52878
Odpočítateľné	57831	52878
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	12144	11104
Uplatnená daňová pohľadávka	1040	985
Zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	1040	985
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	255375	239887
Zmena odloženého daňového záväzku	-15487	-8439
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-15487	-8439
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

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	47052	45006
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8616	7851
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	62000	40000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	70616	47851
Čerpanie sociálneho fondu	53158	45805
Konečný zostatok sociálneho fondu	64510	47052

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

i) Údaje o úveroch a výpomociach

Výška úroku je ku dňu 31.12.2023

Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 účetné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
A	b	C	d	E	F
Krátkodobé bankové úvery					
365.bank – kontokorent	€	12M Euribor+2,95%	05.09.2028	0	0
Strednodobé bankové úvery					
365.bank – strednodobý úver	€	12M Euribor+2,95%	20.10.2023	0	31250
365.bank – strednodobý úver	€	12M Euribor+1,90%	20.12.2025	41831	62746

j) Údaje o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5649	4811
Zľavy NK – COOP Jednoty	5649	4811
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1	0
Ekonomický prenájom	1	0

- pre neuvádzané položky nemá účtovná jednotka náplň.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

H. Údaje o výnosoch:

a) tržby za vlastné výkony a tovar

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

A – tržby z predaja tovaru

B – tržby z predaja služieb

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (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	15200352	12881992	363313	303078		
Spolu	15200352	12881992	363313	303078		

e) finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dividendy z cenných papierov	469	469
COOP Jednota Slovensko – rozdelenie HV 2022	20702	14935
COOP Jednota Slovensko – peňažný dar na projekt RTZ	0	7017
Spolu	21171	22421

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	363313	303078
Tržby za tovar	15200352	12881992
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	15563665	13185070

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

I. Údaje o nákladoch:

a-c) Náklady z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	259553	249531
Náklady na opravu a údržbu	55047	65493
Náklady na cestovné	2222	1994
Náklady na služby – telefónne poplatky	9573	9344
Náklady na služby – manipulácia s odpadom	12553	13589
Náklady na služby – poplatky franšíza ...	18452	15230
Náklady na služby – služby za údržbu softvéru	29988	28618
Náklady na služby – sprostredkovateľská odmena stravné	11051	14540
Náklady na služby – prenájom nehnuteľností a pozemkov	56592	24982
Náklady na služby – revízie, kontroly	12055	9488
Náklady na služby – stráženie objektov	4650	4650
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náklady na obstaranie predaného tovaru	11642950	9926637
Náklady na spotrebu materiálu a energie	599044	293256
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	117546	104095
Finančné náklady, z toho:	48459	41048
Nákladové úroky	3528	3924
Bankové poplatky	44931	37124
Predané cenné papiere	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

e) Náklady na audit a daňové poradenstvo

Náklady na audit a daňové poradenstvo boli zaúčtované v roku 2023 vo výške 5300 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	5300	5300

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

f) splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov ****

Účtovná jednotka zaúčtovala odloženú daň z príjmov v roku 2023 na účet 592 v sume 14447 €.

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) prílohy 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:	469871	X	X	341084	X	X
teoretická daň	x	98673	21	x	71628	21
Daňovo neuznané náklady	149537			122513		
Výnosy nepodliehajúce dani	131404			121690		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0			1346		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	488004	102481		340561	71518	
Zápočet daňovej licencie		0			0	
Splatná daň z príjmov	X	102481	21	X	71518	21
Odložená daň z príjmov	X	14447	21	X	7455	21
Celková daň z príjmov	X	116928		X	78973	

K. Podsúvahové účty

Informácie k prílohe č. 3 časť K. o podsúvahových položkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre podsúvahové účty

L. Iné aktíva a iné pasíva

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov účtovnej jednotky:

a) – c) Účtovná jednotka poskytla členom orgánov družstva finančné prostriedky vo výške 21576 € z nákladov. Ďalej poskytla čerpanie formou tovaru.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov B			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C		
	štatutárnych	Dozorných	iných	Štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	14736	6840				
	13248	6396				
Nepeňažné príjmy	0	318				
	0	122				
Iné						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

- a) Účtovná jednotka uskutočnila obchody s nasledovnými spriaznenými osobami – priamo družstvo

Informácie k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D
COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava	04	18335	15230
COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava	03	1473	5626
COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava	01	123217	104945
COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava	11	20702	14935
Frop, a.s. Hlohovec	03	4746	462
Frop, a.s. Hlohovec	01	130436	16053
VDP, a.s. Levice	01	8101657	6724080
VDP, a.s. Levice	03	167848	150125
VDP, a.s. Levice	11	469	469
Dru, a.s. Bratislava	01	0	0
Dru, a.s. Bratislava	03	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

b) Účtovná jednotka uskutočnila obchody s nasledovnými spriaznenými osobami cez vedenie družstva
Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D
Optima, a.s. Nitra	01	44718	33968
Optima, a.s. Nitra	03	1450	1155

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Transfer
07	know –how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Od 31.12.2023 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti uvádzané v bodoch a) až j).

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

P. Prehľad zmien vlastného imania

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
Základné imanie	53220		0		53220
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	1811249				1811249
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2987				2987
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	22960		1912		21048
Nerozdelený zisk minulých rokov	93942	200110			294052
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262111	352943	262111		352943
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

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
Základné imanie	53280		60		53220
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	1811249				1811249
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2987				2987
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	25504		2544		22960
Nerozdelený zisk minulých rokov	10773	83169			93942
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	123168	262111	123168		262111
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

R. Informácie o prehľade peňažných tokov

Vo výkaze peňažných tokov sa za peňažné prostriedky považujú hotovosti a ceniny, peniaze na účtoch v bankách vrátane kontokorentného úveru a peniaze na ceste.

Na zostavenie výkazu je použitá nepriama metóda vykazovania.

Vo vykazovaní nie sú zmeny oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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

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 (+/-)	469871	341084
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>	113662	82294
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	125168	118073
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 (+)	0	2924
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6137	-20180
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-21171	-22421
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3528	3924
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-26
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 (+/-)		
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>	9002	212979
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-12966	-20202

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	150130	370679
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-128162	-137498
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	592535	636357
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-3528	-3924
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21171	22421
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.)	610178	654854
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-98375	-37549
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	511803	617305
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	-1226
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-254263	-204755
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 (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	26
B. 6.	Príjmy 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 (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-254263	-205955
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-1912	-2604
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-1912	-2544
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	-60
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-53782	-63048
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
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 (+)	0	0
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 (-)	-52166	-58415
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
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 (+)	0	1616
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 (-)	-1616	-6249
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-62000	-40000
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-117694	-105652
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	139846	305698
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	451045	145347

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	0	0	3	6	5	2	0	1	6	1
DIČ	2	0	2	0	1	5	8	4	3	7

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	590891	451045
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	590891	451045

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne