

A. Informácie o účtovnej jednotke

Dátum založenia účtovnej jednotky: 06.08.1996 s obchodným menom:

Horehronské spotrebné družstvo

Nám. M. R. Štefánika 20/15

977 01 Brezno

V súlade s uznesením zhromaždenia delegátov dňa 14.04.2003 s platnosťou od 01.06.2003 zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica nové obchodné meno COOP Jednota Brezno, spotrebné družstvo, Nám. gen. M. R. Štefánika 44/52, 977 01 Brezno.

Právna forma: družstvo

Predmet činnosti:

- maloobchod, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností
- výroba potravín a nápojov
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- výroba pekárenských výrobkov
- predaj na priamu konzumáciu: nealkoholických a priemyselne vyrábaných koktailov, vína a destilátov, tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
- pohostinská činnosť
- predaj jedov v maloobchode
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- aranžérske služby
- reklamné a marketingové služby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	302	304
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	307	306
z toho počet vedúcich zamestnancov	70	70

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia – riadna v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrení MFSR č. 23054/2002 – 92 a č. 4455/2003 – 92.

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie družstva urobilo analýzu možných účinkov a následkov na družstvo a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na družstvo, okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Vedenie družstva nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb vedenie družstva urobilo analýzu možných účinkov a následkov na družstvo a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na družstvo. Vedenie družstva nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti, t. j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov, ktoré sa konalo dňa 18.4.2023.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Dlhodobý hmotný majetok je obstaraný kúpou – majetok obstaraný obstarávacou cenou, vytvorenou z ceny obstarania a nákladmi spojenými s jeho obstaraním /prepravné, montáž, clo/.

Zásoby obstarané kúpou – oceňovanie obstarávacou cenou a nákladmi na ich obstaranie.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú oceňované vlastnými nákladmi podľa plánových kalkulácií v členení: priame náklady.

Pohľadávky sú v účtovnej závierke ocenené ich nominálnymi hodnotami.

Finančný majetok: finančné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou,
cenné papiere a majetkové účasti cenou obstarania bez nákladov na ich obstaranie.

Časové rozlíšenie aktív: účtované náklady budúcich období za predplatné časopisov, poistné na základe uzavretých zmlúv, rôzne poplatky, nájomné.

Záväzky sú ocenené ich nominálnymi hodnotami.

Vytvorené krátkodobé rezervy na vykonanie auditu účtovnej závierky za rok 2023, rezervy na nájomné, kúrenie, poplatky za znečistenie ovzdušia, poplatky za komunálny odpad, stočné, nevyčerpanú dovolenku, odchodné, prémie za 4. štvrťrok 2023, zľavy na nákupné karty.

Účtovná jednotka účtovala záväzok zo splatnej dane a daň z príjmov odloženú do budúceho účtovného obdobia a zdaňovacieho obdobia.

Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

- nehmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu rovnomerne štyri roky od zaradenia
 - pri hmotnom majetku sa uplatňuje rovnomerná metóda odpisovania
 - leasingové zmluvy – odpisovanie podľa odpisovej skupiny
 - platné sadzby pre odpisové skupiny:
 - koeficient
- | | | |
|---|-------|-------|
| 1 | | 25,00 |
| 2 | | 16,67 |
| 3 | | 12,50 |
| 4 | | 8,33 |
| 5 | | 5,00 |
| 6 | | 2,50 |
| 7 | | 33,33 |

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy**a / Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****Spôsob a poistenie dlhodobého majetku:**

Živelná udalosť	6 285
Poruchy	17 879
Krádež	24 988
Havarijné poistenie	5 720

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 659			19 916			128 575
Prírastky		1 422						
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		110 081			19 916			129 997
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 866			19 916			119 782
Prírastky		5 432						5 432
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		105 298			19 916			125 214
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 793						8 793
Stav na konci účtovného obdobia		4 783						4 783

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane né náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 659			19 916			128 575
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		108 659			19 916			128 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 600			19 916			114 516
Prírastky		5 266						5 266
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		99 866			19 916			119 782
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 059			0			14 059
Stav na konci účtovného obdobia		8 793			0			8 793

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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	341 248	9 476 902	3 716 318				256 208	100 000	13 890 676
Prírastky		85 716	534 493				741 543	80 000	1 441 752
Úbytky	183	4 835	377 448				620 209	180 000	1 182 675
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	341 065	9 557 783	3 873 363				377 542	0	14 149 753
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 626 186	2 490 081						8 116 267
Prírastky		399 310	403 107						802 417
Úbytky		4 835	377 448						382 283
Stav na konci účtovného obdobia		6 020 661	2 515 740						8 536 401
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	341 248	3 850 716	1 226 237				256 208	100 000	5 774 409
Stav na konci účtovného obdobia	341 065	3 537 122	1 357 623				377 542	0	5 613 352

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľ- ské celky trvalýc h porast ov e	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Ostat ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytn uté preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	313 441	9 077 106	3 212 566				134 455	0	12 737 568
Prírastky	27 807	399 796	606 057				1 155 413	510 264	2 699 337
Úbytky			102 305				1 033 660	410 264	1 546 229
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	341 248	9 476 902	3 716 318				256 208	100 000	13 890 676
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 226 479	2 267 505						7 493 984
Prírastky		399 707	324 881						724 588
Úbytky			102 305						102 305
Stav na konci účtovného obdobia		5 626 186	2 490 081						8 116 267
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	313 441	3 850 627	945 061				134 455	0	5 243 584
Stav na konci účtovného obdobia	341 248	3 850 716	1 226 237				256 208	100 000	5 774 409

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	859 808

Majetok, na ktorom je zriadené záložné právo:

VÚB Banská Bystrica:

Budova NS Čierny Balog, súpisné č. 208, parcela č. 1229, pozemok parcela č. 1229, č. 1236

hodnota

859 808

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 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	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté predd av-ky na DF M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141

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 dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté pred davky na DF M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141

b/ Zásoby

Zásoby – účtovná jednotka uplatňuje A – spôsob účtovania obstarania a úbytku zásob

Stav zásob k 31.12.2023

2 081 808

Zásoby sú poistené proti krádežiam

2 081 808

živeľnej udalosti

2 081 808

preprave tovaru

585

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	137 310

c/ Pohľadávky

Tvorba opravných položiek v roku 2023 v čiastke 4 893 €.

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	4 734	3 943	168	810	7 699
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	18 464	950	1 198	6 550	11 666
Pohľadávky spolu	23 198	4 893	1 366	7 360	19 365

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	232 640	42 161	274 801
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	113 659		113 659
Iné pohľadávky	372 383	15 288	387 671
Krátkodobé pohľadávky spolu	718 682	57 449	776 131

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

d/ Finančný majetok

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 725	6 397
Bežné bankové účty	88 944	76 923
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	144 651	105 765
Spolu	240 320	189 085

e/ Časové rozlíšenie

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 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:	990	1 360
licenčné poplatky	990	1 360
predplatné, iné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 264	17 027
poistné	9 909	8 599
poplatky	7 352	6 645
nájomné, predplatné, servisný poplatok leasingu	3 003	1 783
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
nájomné		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 156	8 459
zľavy za nákupy – naši členovia v iných Coop Jednotách	6 417	5 228
provízia, iné	739	3 231

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**a/ Vlastné imanie**

Základné imanie celkom	2 522 557
• zapísané v obchodnom registri	1 660
• členský vklad	103 252
• majetkové podiely členov	599 482
• ďalšie vklady	1 818 163

Vlastné imanie **3 804 064**

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania 66,31 %.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	199 538
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	39 538
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prídel do fondu rozvoja	50 000
Prídel do fondu investičného rozvoja	110 000
Spolu	199 538

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

b/ Rezervy

Účtovná jednotka vytvorila v roku 2023 krátkodobé rezervy vo výške 637 124 €.

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	354 604	637 124	463 782	29 470	498 476
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 300	730	693	607	730
Energie /EE, plyn, teplo, voda/	4 800	3 800	3 858	942	3 800
Audit účtovnej uzávierky	1 712	1 748	1 712		1 748
Mzdy za prémie 4.Q., dovolenky	286 771	322 017	286 771		322 017
Odchodné	33 903	60 384	6 037	27 866	60 384
Nákupné karty	22 314	248 155	160 962		109 507
Iné /nájomné, stočné, komunálny odpad/	3 804	290	3 749	55	290

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	313 906	483 290	432 069	10 523	354 604
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 640	1 300	781	859	1 300
Energie /EE, plyn, teplo, voda/	3 160	4 800	3 160		4 800
Audit účtovnej uzávierky	1 455	1 712	1 455		1 712
Mzdy za prémie 4.Q., dovolenky	271 268	286 771	271 268		286 771
Odchodné	14 834	33 903	5 208	9 626	33 903
Nákupné karty	21 437	151 000	150 123		22 314
Iné /nájomné, stočné, komunálny odpad/	112	3 804	74	38	3 804

c/ Závazky

Účtovná jednotka účtovala v roku 2023 odložený daňový záväzok z rozdielu daňovej a účtovnej základne dlhodobého majetku vo výške 4 150 €.

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	18 773	23 360
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 702 047	2 486 848
Krátkodobé záväzky spolu	2 720 820	2 510 208
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	540 117	581 434
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	540 117	581 434

27. 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:	842 659	822 896
odpočítateľné		
zdaniteľné	842 659	822 896
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	121 554	24 703
odpočítateľné	103 803	79 100
zdaniteľné	225 357	103 803
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	47 325	21 799
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	- 25 526	- 5 188
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	176 958	172 808
Zmena odloženého daňového záväzku	4 150	7 859
Zaúčtovaná ako náklad	4 150	7 859
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počiatočný stav sociálneho fondu	40 380	26 970
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 519	44 724
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	39 538	25 252
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	88 057	69 976
Čerpanie sociálneho fondu	93 488	56 566
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 949	40 380

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

Účtovná jednotka vykazuje bankový úver dlhodobý v čiastke 211 578 € a krátkodobá časť splátok úveru je 147 234 €, bežný účet VÚB banky poskytnutý za účelom záväzkov vzniknutých pri výkone činnosti vo výške 715 682 €.

V roku 2018 účtovná jednotka čerpala úver na rekonštrukciu PJ 135 Tisovec vo výške 500 000 €, zostatok úveru k 31.12.2023 je 0.

V roku 2019 účtovná jednotka čerpala úver na rekonštrukciu budovy PJ 165 Lom nad Rimavicou a kúpu a rekonštrukciu budovy PJ 112 Mazorník vo výške 286 000 €, v roku 2020 čerpala úver vo výške 64 000 €, zostatok úveru k 31.12.2023 je 58 350 €.

V roku 2022 účtovná jednotka čerpala úver na rekonštrukciu budovy PJ 152 Jánošovka vo výške 396 753 €. Zostatok úveru k 31.12.2023 je 300 462 €.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB	€	5,347	20.10.2024	0	58 350
VÚB	€	5,368	20.05.2027	211 578	300 462
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB	€		20.05.2023	0	43 856
VÚB	€	5,347	20.10.2024	58 350	69 996
VÚB	€	5,368	31.12.2024	88 884	88 884
VÚB – kontokorentný úver	€	4,772	20.12.2024	715 682	1 140 127

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobé pôžičky – členovia	€	2,7		170 015	167 601
Dlhodobé pôžičky – nečlenovia	€	2,7		9 648	9 395
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky – nečlenovia	€	2,0		16 423	16 102
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,0		3 387	4 396
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,4		63 974	63 202

d. / Výnosy budúcich období

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	8 172	7 120
Zľavy na nákupy – členovia iných Coop Jednôt u nás	5 805	5 225
Bankové poplatky	1 697	301
Oprava základu dane – dobropisy odberateľom		1 594
Úroky z úverov	670	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	156 811	
Eurofondy – dotácia zo štátneho rozpočtu na kotolne	156 811	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 202	610
Eurofondy – dotácia zo štátneho rozpočtu na kotolne	21 251	
Zamestnanecký kredit, čerpaný zamestnancami nákupmi na prevádzkových jednotkách	2 696	
Nákupné poukážky – obce a SOŠ Tisovec, iné	1 255	610

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	87 509	195 872		70 258	213 048	
Finančný náklad	24 874	55 055		20 440	60 968	
Spolu	112 383	250 927		90 698	274 016	

H. Informácie o výnosoch**37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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:	1 445 120	1 473 725
Aktivácia nákladov výrobní	1 445 120	1 473 725
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	723 473	55 476
Manká a škody	95 103	29 781
Prebytky na zásobách	14 606	3 697
Tržby z predaja dlhodobého majetku	123 230	1 333
Provízia – UniCredit Bank	5 798	5 336
Dotácia zo štátneho rozpočtu na testovanie zamestnancov na COVID-19		2 770
Uplatnenie pohľadávky z konkurzu		3 822
Vrecia do zálohovacích automatov	7 512	5 571
Zaokrúhlenie hotovostných platieb pri predaji tovaru	4 319	2 219
Ostatné prevádzkové výnosy	3 033	947
Energodotácie zo štátneho rozpočtu	448 621	
Eurofondy – dotácia zo štátneho rozpočtu na kotolne	21 251	
Finančné výnosy, z toho:	213 172	86 153
Úroky a kurzové zisky, z toho:	4	
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>213 168</i>	<i>86 153</i>
Prídel z rozdelenia VH COOP Jednota Slovensko, s. d.	45 697	33 306
Prídel z rozdelenia VH Logistické Centrum Stred, a. s.	167 471	52 847
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	19 146	21 969
Tržby z predaja služieb	826 964	679 857
Tržby za tovar	30 936 554	29 485 243
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	31 782 664	30 187 069

I. Informácie o nákladoch**39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	821 914	1 058 678
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 712</i>	<i>3 756</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 712	3 756
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>818 202</i>	<i>1 054 922</i>
Opravy a udržiavanie	343 239	619 708
Cestovné	32 265	31 852
Ostatné služby a reprezentačné	442 698	403 362
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 623 943	30 217 390
Náklady na obstaranie predaného tovaru	23 564 979	22 530 248
Spotreba materiálu a energie	2 568 616	1 749 684
Osobné náklady	5 691 200	5 207 604
Odpisy	799 148	729 854
Finančné náklady, z toho:	135 229	98 131
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4</i>	
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		<i>98 131</i>
Úroky + bankové poplatky	135 225	98 131
Mimoriadne náklady, z toho:		

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 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		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		

J. Daň z príjmov**41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	338 044			246 642		
Teoretická daň		70 989	21		51 795	21
Daňovo neuznané náklady	282 728	59 373	17,56	156 551	32 876	13,33
Výnosy nepodliehajúce dani	- 323 537	- 67 943	- 20,10	- 191 608	- 40 238	- 16,31
Umorenie daňovej straty						
Spolu	297 235	62 419	18,46	211 585	44 433	18,02
Splatná daň z príjmov		62 419	18,46		44 433	18,02
Odložená daň z príjmov		- 21 376	- 6,32		2 671	1,08
Celková daň z príjmov		41 043	12,14		47 104	19,10

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Nie sú známe žiadne významné skutočnosti, ktoré súvisia s účtovným obdobím roku 2023.

L. Iné aktíva a pasíva

Družstvo nevykazuje žiadny podmienený majetok, ani žiadne podmienené záväzky.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 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		
	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	35 643	13 161				
	32 754	12 093				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy družstva a spriaznených osôb

Spriaznené osoby :

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava

1,17 % podiel na majetku, personálna účasť v štatutárnom orgáne spoločnosti.

Výnosy

Spotrebiteľské súťaže a aktivity	2 532 €
Remodeling a marketingová komunikácia nového franšízového reťazca	30 000 €

Náklady

Franšízový poplatok	35 030 €
Obchodné zastúpenie, provízia z objemu nákupu	1 392 €
Náklady na školenie, ostatné	135 €

Nákup tovarových zásob	120 978 €
-------------------------------	-----------

Predaj tovaru	0 €
----------------------	-----

Logistické centrum Stred, a.s. Krupina

33,33 % majetkový podiel, personálny podiel v štatutárnom orgáne spoločnosti

Výnosy – žiadne**Náklady – žiadne**

Nákup tovarových zásob	17 397 400 €
-------------------------------	--------------

Predaj tovaru	505 €
----------------------	-------

OPTIMA, a.s. Nitra

Personálna účasť v dozornom orgáne spoločnosti

Výnosy – žiadne**Náklady**

Vlastný časopis a inzertné noviny	8 514 €
Pracovné oblečenie	11 121 €
Samolepky, stojany na letáky, tlačivá, deliace priečky, cenovky, iný spotr. mat.	3 529 €
Kancelárske potreby a reklamné predmety	1 007 €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne významné skutočnosti.

P. Prehľad zmien vlastného imania**47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2 522 806		249		2 522 557
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20 640				20 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	696				696
Štatutárne fondy a ostatné fondy	600 682	160 000	31 009		729 673
Nerozdelený zisk minulých rokov	204 801				204 801
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	199 538	297 001		199 358	297 001
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2 522 989		183		2 522 806
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20 640				20 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	696				696
Štatutárne fondy a ostatné fondy	404 054	220 000	23 372		600 682
Nerozdelený zisk minulých rokov	204 801				204 801
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	245 252	199 538		245 252	199 538
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov**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 (+/-)	338 044	246 642
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>	663 026	624 491
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	799 148	729 854
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 (+/-)	- 3 833	- 24 076
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	180 891	- 7 539
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 213 168	- 86 153
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 278	25 579
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1	
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 123 048	- 1 333
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 (+/-)	- 36 241	- 11 841
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>	118 152	- 427 715
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 200 458	- 98 384
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	321 580	18 504
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 2 970	- 347 835

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	1 119 222	443 418
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 59 278	- 25 579
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	213 168	86 153
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.)	1 273 113	503 992
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 46 528	- 53 533
A. 8.	Príjmy 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.)	1 226 585	450 459
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 1 422	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 641 543	- 1 255 413
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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	123 230	1 333
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 (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

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 (+)		
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.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
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.)	- 519 735	- 1 254 080
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 31 258	- 23 555
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 (-)	- 249	- 183
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 31 009	- 23 372
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	- 624 357	841 319
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 (+)		825 111
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 (-)	- 627 181	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	2 750	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		- 91 056
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	74	107 264
C. 2. 9.	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.2.10.	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 (-)		
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		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 655 615	817 764
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	51 235	14 143
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	189 085	174 942
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	240 320	189 085
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 (+/-)	240 320	189 085

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
 CP – cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie