

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	140	142
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	158	164
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Účtovná jednotka je spoločníkom obchodných spoločností s ručením obmedzeným:
- COOP – TATRY, s.r.o. (12,68 %)
 - PPaC TRADING s.r.o. (16,73 %)
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka družstva k 31. decembru 2024 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024.
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 08.04.2024

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

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

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

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

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

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou

- menovitou hodnotou:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi: spoločnosť neúčtovala

- opravy významných chýb minulých období: účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

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

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

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

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

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

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

Dlhodobý majetok

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		159 884						159 884
Prírastky		-						-
Úbytky		-						-
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		159 884						159 884
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		131 050						131 050
Prírastky		9 862						9 862
Úbytky		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		140 912						140 912
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 834							28 834
Stav na konci účtovného obdobia		18 972							18 972

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predschádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		159 311						159 311
Prírastky		5 100						5 100
Úbytky		4 527						4 527
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		159 884						159 884
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 053						126 053
Prírastky		9 524						9 524
Úbytky		4 527						4 527
Stav na konci účtovného obdobia		131 050						131 050
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 258						33 258
Stav na konci účtovného obdobia		28 834						28 834

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnych porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	488 868	6 687 685	2 546 674		4 724	200		9 728 151
Prírastky		185 383	104 339			314 645		604 367
Úbytky	801	111 164	74 279			289 723		475 967
Presuny								
Stav na konci	488 067	6 761 904	2 576 734		4 724	25 122		9 856 551

účetného obdobia									
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		3 139 112	1 990 138						5 129 250
Prírastky		139 001	123 295						2 622 576
Úbytky		111 164	74 279						185 443
Stav na konci účetného obdobia		3 166 949	2 039 154						5 206 103
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	488 868	3 548 573	556 536		4 724	200			4 598 901
Stav na konci účetného obdobia	488 067	3 594 955	537 580		4 724	25 122			4 650 448

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných veci	Pestova- teľské celky trávných porastov	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účetného obdobia	489 460	6 998 347	2 772 420		4 724	-		10 264 951
Prírastky		19 226	10 249			200		29 675
Úbytky	592	329 888	235 995					566 475
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia	488 868	6 687 685	2 546 674		4 724	200		9 728 151
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		3 253 376	2 097 545					5 350 921
Prírastky		215 624	128 588					344 212
Úbytky		329 888	235 695					565 883
Stav na konci účetného obdobia		3 139 112	1 990 138					5 129 250
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účetného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia	489 460	3 744 971	674 875		4 724	-		4 914 030
Stav na konci účetného obdobia	488 868	3 548 573	556 536		4 724	200		4 598 901

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do jedeného roku	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 326 021					2 326 021
Prírastky			77 369					77 369
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 403 390					2 403 390
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 326 021					2 326 021
Stav na konci účtovného obdobia			2 403 390					2 403 390

Tabuľka č. 2

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach V %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Jednota Slovensko s.d.	3,80	3,80	x	x	226 516
Zmena reál. hodn.			46 256 052		1 531 214
Zemplínska Veľkoobchodná spol. a.s.	18,90	18,90	x	x	66 752
Zmena reál. hodn.			1 457 394		208 695
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51	x	x	36 520
Zmena reál. hodn.			7 712 253		157 057
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68	x	x	130 549
Zmena reál. hodn.			1 376 795		44 029
PPaC TRAD s.r.o.	16,73	16,73	x	x	840
Zmena reál. hdn.			12 300		1 218
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 403 390

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

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

* Družstvo má v zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov možnosť od základu dane odpočítať daňovú stratu za rok 2023: 130 710,49 € do výšky 50% základu dane, najviac počas piatich bezprostredne nasledujúcich zdaňovacích obdobíach.

*Družstvo má možnosť započítať kladný rozdiel medzi minimálnou daňou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní vo výške 1886 eur (3840 – 1954) najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobíach.

Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: $130\,710,49 + 1886 = 132\,596,49 \times 24\% = 31\,823,15$

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov odpočítať nezaplatený nájom a províziu z roku 2024 v čiastke $11\,447,73 \text{ €} \times 24\% = 2\,747,46 \text{ €}$.

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

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	18 140	1 528	1 474	5 588	12 606
Pohľadávky spolu	18 140				12 606

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	287 531	20 218	307 749
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky		88 553	88 553
Krátkodobé pohľadávky spolu	287 531	108 771	396 302

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	647	103
Bežné bankové účty	5 387	21 456
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	176 516	216 690
Spolu	182 550	238 249

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé	54 000	72 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	69 889	67 128
Poistenie majetku	2 830	2 830
Poistenie mot. vozidiel	4 459	4 219
Nájomné a ostatné	62 600	60 079
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	8 318	56 861
Prefakt. energii nájomcom	-	48 142

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	196 636
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného nedeliteľného fondu	196 636
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	196 636

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	50 328	6 685	50 328		6 685
Nevyčerpané dovolenky	50 328	6 685	50 328		6 685

Tabuľka č. 2

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	513 050	604 324
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	513 050	604 324
Krátkodobé záväzky spolu	1 676 774	1 505 554
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	1 500 095	1 478 489

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	436 634	545 849
Zdaniteľné	436 634	545 849
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Sadzba dane z príjmov (%)	24 %	21 %
Odložený daňový záväzok	104 792	114 628
Zmena odloženého daňového záväzku	-9 836	-13 696
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 304	1 781
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 232	24 015
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 232	24 015
Čerpanie sociálneho fondu	17 828	21 492
Konečný stav sociálneho fondu	3 708	4 304

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,5	20.04.2029		341 062	443 374
UniCredit a.s.	€	1,65	31.12.2025		-	96 600
VÚB a.s. (flaškomaty)	€	3,5	20.09.2027		17 258	26 656
VÚB a.s. (termínovaný)	€	2,0	20.04.2027		103 235	-
Spolu:	€	x	x		461 555	566 630
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s. dlhod. do 1 roka	€	1,5	31.12.2025		102 312	102 312
UniCredit a.s. dlh. do 1 r.	€	1,65	31.12.2025		96 600	96 600
VÚB a.s. kontokorent	€	1,2	05.08.2025		797 776	775 373
UniCredit a.s. kontokorent	€	1,5	24.08.2025		244 318	241 148
VÚB a.s. (flaškomaty)	€	3,5	31.12.2025		9 398	9 075
VÚB a.s. (termínovaný)	€	2,0	31.12.2025		77 412	-
Spolu:	€	x	x		1 327 816	1 224 508

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
	€	3	2026		404 550	485 392
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	3	2025		697	12 145

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, <u>tovarov</u> , služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, <u>služieb</u> (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	14 966 750	14 811 427			521 509	529 689
Zahraničie						
Spolu	14 966 750	14 811 427			521 509	529 689

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
- Aktivácia DHM	-	-
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	47 860	43 226
- Marketingové služby	-	-
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	29 660	29 892
- Provízie a ostatné služby	18 200	13 334
Finančné výnosy, z toho:	15 260	30 023
Podiel na zisku CJ Slovensko	15 239	29 989
Ostatné výnosové úroky	-	-
Ostatné položky finančných výnosov	21	34

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	521 509	529 689
Tržby za tovar	14 966 750	14 811 427
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 488 259	15 341 116

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	548 303	503 397
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	53 652	60 135
- Poštovné, výkony spojov	36 450	34 721
- Ostatné služby	456 501	406 841
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	88 241	66 235
- Zmluvné pokuty a penále	-	-
- Ostatné pokuty a penále	1 076	2 719
- Dary	500	-
- Poistné majetku	19 101	18 468
- Ostatné	67 564	45 048
Finančné náklady, z toho:	166 709	154 550
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	70 398	73 798
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	52 398	55 798
-Ostatné	18 000	18 000

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-104 232	x	x	-210 328	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	-	21
Pripočítateľné položky	171 206			97 499		
Odpočítateľné položky	-24 055			-39 341		
Umorenie daňovej straty	-33 615			-		
Spolu	9 304	1 954		-152 170	-	
Daň zrážková		-		x	4	
Splatná daň z príjmov		3 840		x	4	
Odložená daň z príjmov		-9 836		x	-13 696	
Celková daň z príjmov		5 996		x	- 13 692	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Družstvo nevykazuje

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

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

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

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných iných		štátutárnych	dozorných iných	
a	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	24 614					
	23 210					
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Ekonomicky prepojené osoby	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
COOP Jednota Slovensko SD	Nákup tovaru	110 557	113 096
	Nákup služieb	23 831	19 148
	Predaj služieb	1 988	30 964
Zemplínska Veľkoobchodná spoločnosť a.s.	Nákup tovaru	5 900 581	5 901 332
	Nákup služieb	229 993	-
COOP-TATRY s.r.o.	Nákup tovaru	1 336 193	1 442 889
	Nákup služieb	53 558	-
TECSTAV s.r.o.	Nákup služieb	4 488	-
	Obstar. majetku	139 194	-

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

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

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 753 799	77 369	-101 164		4 730 004
Základné imanie	1 225 689		-100		1 225 589
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	66 341				66 341
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	1 790 733			-196 636	1 594 097
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 864 844	77 369			1 942 213
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 828		-2 828		
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 196 636		-98 236	- 196 636	- 98 236
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

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

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-104 232	-210 328
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.6) (+/-)	120 939	197 756
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	244 488	253 364
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	63 782	8 582
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	96 311	80 752
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhod. majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-263 946	- 242 852
A. 1.6.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	-19 696	97 910
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A2.3)	174 083	-225 213
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	61 546	-250 689
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	171 220	7 828
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-58 683	17 648
	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)	190 790	-237 785
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností {+}	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností {-}	-56 583	- 52 788
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A5)	238 439	-290 573
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 3840	-4
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)	234 599	-290 577

Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-5 100
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-314 645	-29 675
B. 3.	Výdavky na krátkodobé pôžičky (-)	-10 320	- 8 384
B. 4.	Príjmy z vratených pôžičiek (+)	-	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	146 417	168 815
B. 6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	15 239	29 989
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B5)	-163 309	155 645
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až. C. 1.3.)	-2 928	-31 719
C. 1.1.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	-	-
C. 1.2.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-2 828	-31 504
C. 1.3.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-100	-215
C. 1.4.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 6)	-94 653	189 172
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	1 222 741	1 016 521
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	-1 224 508	-890 351
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	20 026	60 479
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-112 316	-
C. 2. 5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňaž. tokov (+)	17 232	24 015
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-17 828	-21 492
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	-29 408	-27 964
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	-126 989	129 489
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-55 699	-5 443
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	238 249	243 692
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	182 550	238 249
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 (+/-)	182 550	238 249