

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**Popis účtovnej jednotky**

Obchodné meno: COOP Jednota Levice, spotrebné družstvo

Sídlo: Dopravná 14, 934 01 Levice

Právna forma: družstvo

Dátum založenia: 14.11.1996

Dátum zápisu do obchodného registra: 14.11.1996

Predmet činnosti: - maloobchodná činnosť v rozsahu voľných ohlasovaných živností
 - lahôdkárska a cukrárska výroba
 - predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
 - predaj na priamu konzumáciu zmrzlín, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy
 - predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
 - mäsová výroba
 - závodné stravovanie

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	257	255
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	276	262
počet vedúcich zamestnancov	2	3

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2013.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená zhromaždením delegátov dňa 18.4.2013.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Spôsoby oceňovania:

- dlhodobý nehmotný majetok nakúpený - obstarávacia cena
- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou alebo iným spôsobom - neevidujeme
- dlhodobý hmotný majetok nakúpený - obstarávacia cena
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou alebo iným spôsobom - neevidujeme
- dlhodobý finančný majetok - obstarávacia cena
- zásoby materiálu nakupované - prepočtom z obstarávacej ceny tovaru / cena zásob sa rozčleňuje na vopred stanovenú spotrebiteľskú cenu a obchodné rozpätie (odchýlku od skutočnej ceny) obstarania (oceňovací rozdiel)
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi
- zákazková výroba - neevidujeme
- pohľadávky - menovitými hodnotami
- krátkodobý finančný majetok - nominálnymi hodnotami
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - nominálnymi hodnotami
- záväzky, pôžičky a úvery - nominálnymi hodnotami
- rezervy - nominálnymi hodnotami
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - nominálnymi hodnotami
- deriváty, vrátane majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi - neevidujeme
- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - neevidujeme
- majetok obstaraný v privatizácii – neevidujeme
- daň z príjmu splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období - nominálna hodnota základu dane je násobená predpokladanou sadzbou dane na nasledujúce obdobie

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- 1) Novoobstaraný dlhodobý majetok sa zaradí v triedení podľa Klasifikácie produkcie a v zmysle smernice o majetku do príslušných odpisových skupín podľa § 23 a prílohy č. 2, 3 k zákonu č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.
- 2) Dlhodobý majetok odpisovaný sa odpisuje v účtovníctve rovnomerne časovou metódou podľa nasledujúcej tabuľky:

Odpisová skupina majetku	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba v %
A	4	25,0
B	6	16,7
C	12	8,3
D	20	5,0
E	30	3,3

- 3) Pri určovaní daňových odpisov dlhodobého majetku odpisovaného sa postupuje podľa § 26, 27 zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.
- 4) Rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi sa zúčtuje k 31.12. bežného roka na účet 481 Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok
- 5) Dlhodobý majetok odpisovaný sa začne odpisovať v mesiaci zaúčtovania do účtovnej skupiny 01 alebo 02
- 6) Odpisuje sa majetok evidovaný k 31.12. bežného roka.
- 7) U nepoužívaného majetku je možné pozastaviť odpisovanie

Prerušené odpisovanie na rok 2013:

Budova výrobné	HS 996903	Budova Šárovce	962614
Budova Géňa	902008	Budova P. Ruskov	908344
Budova Plášťovce	925223	Budova Jablňovce	901084
Budova Tek. Lužany	102126	Budova Nýrovce	970683

Postup pri odpisovaní dlhodobého hmotného majetku

- Predmety s nadobúdacou cenou do 33 € (bez DPH) sa zúčtujú priamo pri nákupe do spotreby na účet 501 - spotreba materiálu bez operatívnej evidencie s výnimkou predmetov vybavenia kancelárií a predajných jednotiek (rýchlovarné kanvice, rádiá, stoličky a pod.), ktoré po zúčtovaní na účte 501 060 sa zaevidujú do operatívnej evidencie.
- Predmety od 33,01 € do 166 € sa považujú za dlhodobý hmotný majetok. Sú evidované pri zaradení s 50 % - nými opravkami so súvzťažným zápisom na účet 551. Majú priradené číslo, sú sledované v účtovnej evidencii v zostatkovej hodnote, t. j. polovica z nadobúdacej ceny. Zvyšných 50 % bude odpísaných pri vyradení týchto predmetov.
- Predmety od 166,01 € do 996 € sa považujú za dlhodobý hmotný majetok a budú sa odpisovať podľa doby životnosti, ktorá je stanovená na 4 roky. Mesačný odpis sa rovná podielu nadobúdacej ceny a doby odpisovania v mesiacoch (48 mesiacov). Po uplynutí tejto doby bude zostatková hodnota nulová.
- Hmotný dlhodobý majetok v nadobúdacej hodnote nad 996,01 € do 1 700 € sa odpisuje po dobu 8 rokov (96 mesiacov).
- Nehmotný dlhodobý majetok do 2 400 € sa odpisuje rovnomerne po dobu 5 rokov.
- Nehmotný dlhodobý majetok v nadobúdacej hodnote nad 2 400 € sa bude odpisovať podľa doby životnosti, ktorá je stanovená na 4 roky. Mesačný odpis sa rovná podielu nadobúdacej ceny a doby odpisovania v mesiacoch (48 mesiacov). Po uplynutí tejto doby bude zostatková hodnota nulová.

Na obstaranie majetku neboli poskytnuté žiadne dotácie.

F. INFORMÁCIE O STRANE AKTÍV SÚVAHY**2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmot. majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskyt. preddav. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.úč.ob.		100134				525		100659
Prírastky		3746				3221		6967
Úbytky						3746		3746
Presuny								
Stav na konci ú.o.		103880						103880
Oprávky								
Stav na zač.úč.ob.		89976						89976
Prírastky		8726						8726
Úbytky								
Stav na konci ú.o.		98702						98702
Opravné položky								
Stav na zač.úč.ob.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ú.o.								
Zostatková hodnota								
Stav na zač.úč.ob.		10158				525		10683
Stav na konci ú.o.		5178						5178

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmot. majetok a	Aktivov. náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstará- vaný DNM g	Poskyt. preddav. na DNM h	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.úč.ob.		95230						95230
Prírastky		4904				5429		10333
Úbytky						4904		4904
Presuny								
Stav na konci ú.o.		100134				525		100659
Oprávky								
Stav na zač.úč.ob.		80673						80673
Prírastky		9303						9303
Úbytky								
Stav na konci ú.o.		89976						89976
Opravné položky								
Stav na zač.úč.ob.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ú.o.								
Zostatková hodnota								
Stav na zač.úč.ob.		14557						14557
Stav na konci ú.o.		10158				525		10683

Spôsob poistenia majetku :

motorové vozidlá - zákonné poistenie vo výške 424,28 € zmluva do 31.5.2014
 - havarijné poistenie vo výške 3 034,20 € ročne

budovy, zásoby, chladiace zariadenia - poistenie proti združenému živlu a vandalizmu,
 vo výške 10 719,20 € ročne

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie									
Dlhod. hmotný majtok a	Pozemky b	Stavby c	Samost. hnuteľ. veci a súb.hn.v. d	Pest. celky trval. porast. e	Zákl. stádo a ťaž. zvier. f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytn. predd. naDHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obd.	343509	3127687	1489524				2159		4962879
Prírastky		42133	66129				108320		216582
Úbytky	173	23467	43287				108262		175189
Presuny									
Stav na konci účt.obd.	343336	3146353	1512366				2217		5004272
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obd.		783271	1195347						1978618
Prírastky		101506	74711						176217
Úbytky		23468	43287						66755
Stav na konci účt.obd.		861309	1226771						2088080
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obd.	343509	2344416	294177				2159		2984261
Stav na konci účt.obd.	343336	2285044	285595				2217		2916192

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhod. hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samost. hnuteľ. veci a súb.hn.v. d	Pest. celky trval. poras. e	Zákl. stádo a ťaž. zvier. f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskyt. pred.na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obd.	343509	3104347	1455393				1117		4904366
Prírastky		23340	45931				70314		139585
Úbytky			11800				69272		81072
Presuny									
Stav na konci účt.obd.	343509	3127687	1489524				2159		4962879
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obd.		704082	1135433						1839515
Prírastky		79189	71714						150903
Úbytky			11800						11800
Stav na konci účt.obd.		783271	1195347						1978618
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obd.	343509	2400265	319960				1117		3064851
Stav na konci účt.obd.	343509	2344416	294177				2159		2984261

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 245 000

6. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie									
Dlhod. finanč. majetok a	Podiellové CP a podiely v DÚJ b	Pod.CP a pod. v spoloč. s pods.vp. c	Ostatné dlhodob. CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou spl.najv. 1 rok g	Obstarávaný DFM h	Poskyt. preddavky na DFM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt. obdobia			352 122						352 122
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úč.obd.			352 122						352 122
Opravné položky									
Stav na zač.účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci úč.obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt. obdobia			352 122						352 122
Stav na konci úč.obd.			352 122						352 122

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
Dlhod. finanč. majetok a	Podiellové CP a podiely v DÚJ b	Pod. CP a pod. v spoloč. s pods.vp. c	Ostat. dlhodob. CP a podiely d	Pôžičky ÚJ v kons. celku e	Ostatný DFM f	Pôžičky s dobou spl.naj. 1 rok g	Obstarávaný DFM h	Poskyt. preddavky na DFM i	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účet. obdobia			352121						352121
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úč.obd.			352121						352121
Opravné položky									
Stav na zač.účet. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci úč.obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účet. obdobia			352121						352121
Stav na konci úč.obd.			352121						352121

8. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie					
Obchod. meno a sídlo spoloč., v ktorej má ÚJ umiestn. DFM a	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlast. imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
CJS					76412
DRU Zvolen					18260
CJ Bratislava					147216
COOP- Centrum					1992
COOP-Výroba					2257
Vklad SZSD					465
VDP	17				105520
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finanč. majetok spolu	x	x	x	x	352122

12. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1000000

15. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	316298		316298
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidov. celku			
Pohľad. voči spoločn., členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohl'. spolu	316298		316298
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku	141304	5343	146647
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidov. celku			
Pohľad. voči spoločn., členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľad. a dotácie			
Iné pohľadávky	133813		133813
Krátkodobé pohl'. spolu	275117	5343	280460

17. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	122515	134702
Bežné bankové účty	18615	15383
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	145665	148687
Spolu	286795	298772

G. INFORMÁCIE O STAVE PASÍV SÚVAHY**22. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11809
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu, nedeliteľný	1200
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	5001
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	5608
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	11809

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	-

23. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

	Bežné účtovné obdobie				
Názov položky a	Stav na začiat. účtovného obd. b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obd. f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
na dovolenky, odvody	65995	71505	65995		71505
audit					

Tabuľka č. 2

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Názov položky a	Stav na začiatku účtovného obd. b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtov. obd. f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	59228	65995	59228		65995
na dovolenky, odvody	58232	65995	58232		65995
audit	996		996		

24. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1804023	1943964
Krátkodobé záväzky spolu	1804023	1943964
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	573392	644022
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	573392	644022

25. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	45378	47157
zdaniteľné	164504	160060
	119126	112903
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou záväzkov a daňovou základ., z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daň. stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daň. odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23% a 22%	19 % a 23%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6996	20910
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	6996	20910
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	350	1709
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13945	8020
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		9729
Čerpanie sociálneho fondu	9129	9379
Konečný zostatok sociálneho fondu	5166	350

28. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctov.obdobie e	Suma istiny v prísl.mene za bezprostredne predch.úč.obd. f
Dlhodobé bankové úvery					
Sl.spor.-inv.	€	4,9	12.12.2015	44082	88375
PB-strednod.	€	6,3	5.01.2015	27000	57000
Krátkodobé bankové úvery					
Sl.spor.-KTK	€	5,0	30.06.2014	229323	193500
Sl.sp.-inv.spl.	€	4,9	31.12.2014	44294	44294
PB-KTK	€	4,3	16.05.2014	317954	317615
PB-stred.spl.	€	6,3	31.12.2014	30000	30000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctov.obdobie e	Suma istiny v prísl.mene za bezprostredne predch.úč.obd. f
Dlhodobé pôžičky					
od členov	€	2,0	neurčito	305035	324906
z CJS	€	1,54	31.12.2016	187483	250053
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

32. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné úctovné obdobie e	Bezprostredne predch.úč.obd. f
Nedokonč. výroba a polotov.vlast. výroby					
Výrobky	329	418	764	-89	-346
Zvieratá					
Spolu	329	418	764	-89	-346
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútro- organizač. zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-89	-346

33. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	48149	52382
Tržby z predaja služieb	170177	165877
Tržby za tovar	17961541	17626694
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	45217	155
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	138075	61261
Čistý obrat celkom	18363159	17906369

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie o nákladoch voči audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítor. spoločnosti, z toho:		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3320	3320
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

AUDIT

Na základe Zmluvy o vykonaní prác súvisiacich s uplatňovaním zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona č. 540/2007 Z. z. o audítoroch, audite a dohľade výkonom auditu uzatvorenej v zmysle Obchodného zákonníka objednávateľ COOP Jednota Levice, SD vyplatí vykonávateľovi firme Interaudit Levice, s.r.o. dohodnutú cenu za výkon prác čiastku 3 320,00 €.

Vykonávateľ je oprávnený k uvedenej cene fakturovať DPH podľa platných právnych predpisov. Cena je dohodnutá v zmysle zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

36. Informácie 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:	82730	x	x	32718	x	x
teoretická daň	x	19028	23,00	x	6216	19,00
Daňovo neuznané náklady	76815	17667	21,35	49362	9379	28,66
Výnosy nepodliehajúce dani	-66478	-15290	-18,48	-84257	-16009	-48,93
Umorenie daňovej straty	-78571	-18071	-21,84			
Spolu	14496	3334	4,03	-2177	0	0
Splatná daň z príjmov	x	3334	4,03	x	1	0
Odložená daň z príjmov	x	6996	8,45	x	20910	63,90
Celková daň z príjmov	x	10330	12,48	x	20911	63,90

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTAT.ORGÁNOV

Za účtovné obdobie boli priznané pre členov štatutárneho orgánu odmeny vo výške 18 374 €.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie 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	161589	10370	28884		143075
Vlastné akcie a vl. obch. podiely					
Zmena základné- ho imania					
Pohľadávky za upísané vl.imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálo- vé fondy	2157801				2157801
Zákonný rezer. fond(nedeliteľný) z kapit. vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majet. a záväzkov					
Oceňovacie roz. z kapitál. účastín					
Oceňovacie roz. z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rez.fond					
Nedeliteľný fond	15711	1200			16911
Štatutárne fondy a ostatné fondy		7445	5245		2200
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata min. rokov	-44531	5608			-38923
Výsledok hosp. bežného účtovné- ho obdobia	11809	72400	11809		72400
Vyplatené divid.					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyz. osoby -podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	161062	731	204		161589
Vlastné akcie a vl. obch. podiely					
Zmena základné- ho imania					
Pohľadávky za upísané vl. imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové Fondy	2157801				2157801
Zákonný rezervný fond(nedeliteľný) z kapitál. vkladov					
Oceňovacie rozd. z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňov. rozdiely z kapitál. účastín					
Oceňov. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezer. fond					
Nedeliteľný fond	15711				15711
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2544	1997	4541		0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-44531				-44531
Výsledok hospodár. bežného účtovného obdobia	11809				11809
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyz. osoby- podnikateľa					

T. PREHLAD 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 (+/-)	82730	32720
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	172149	176126
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	168806	160207
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 (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	6008	-25556
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26296	41480
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-53	-5
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 (+/-)	-28908	
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.	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.)	-104512	-47967
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	142442	109873
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-205061	-180275
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-41893	22435
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	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.)	150367	160879
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	53	5
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-26296	-41480
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
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.)	124124	119404
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-10330	-20911
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.)	113794	98493
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodob. nehmotného majetku (-)	-3221	-5429
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodob. hmotného majetku (-)	-108320	-70314
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 (+)	45217	
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 (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 činn. (-)		
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 činn. (+)		
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 (-)	-38132	-54846
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-104456	-130589
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-15114	
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 účtov. jednotkou (+)	3400	527
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 (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		-2544
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-18514	
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
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 (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)		
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 (-)		
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 sa na finančnú činnosť (-)	-6201	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-15114	-2017
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)	-11977	-34113

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	298772	332885
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	286795	298772
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 (+/-)	286795	298772