

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

- a) COOP JEDNOTA Michalovce, spotrebné družstvo je právnym pokračovateľom Jednoty-ESD Michalovce zapísané v obchodnom registri Okresného súdu Košice I dňa 23.3.1954, oddiel: Dr, vložka č. 972/V.
- b) Opis hospodárskej činnosti:
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti.
 - Prenájom nehnuteľností.

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	162	163
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	191	194
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 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.*
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa 28.04.2014.

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: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 eur, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 eur, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

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		184 230						184 230
Prírastky		16 589						16 589
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		200 819						200 819
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		137 391						137 391
Prírastky		28 258						28 258
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		165 649						165 649
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 839						46 839
Stav na konci účtovného obdobia		35 170						35 170

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne pŕedchádzajúce 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		153 483						153 483

Prírastky		33 125						33 125
Úbytky		2 378						2 378
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		184 230						184 230
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		105 144						105 144
Prírastky		32 247						32 247
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		137 391						137 391
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 339						48 339
Stav na konci účtovného obdobia		46 839						46 839

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	498 000	6 662 262	2 105 875	1 055	698	1 776		9 269 666
Prírastky	322	78 219	140 009			218 550		437 100
Úbytky	700	131 271	25 728	667		220 326		378 692
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	497 622	6 609 210	2 220 156	388	698	-		9 328 074
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 934 128	1 922 854	1 055				5 858 037
Prírastky		172 854	95 169					268 023
Úbytky		131 271	25 728	667				157 666
Stav na konci účtovného obdobia		3 975 711	1 992 295	388				5 968 394
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	498 000	2 728 134	183 021	-	698	1 776		3 411 629
Stav na konci účtovného obdobia	497 622	2 633 499	227 861	-	698	-		3 359 680

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	72 396	6 606 977	2 080 223	1 055	698	1 776		8 763 125
Prírastky	425 604	67 065	57 354					550 023
Úbytky		11 780	31 702					43 482
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	498 000	6 662 262	2 105 875	1 055	698	1 776		9 269 666
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 809 745	1 846 728	1 055				5 657 528
Prírastky		136 163	108 398					244 561
Úbytky		11 780	32 272					44 052
Stav na konci účtovného obdobia		3 934 128	1 922 854	1 055				5 858 037
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	72 396	2 797 232	233 495	-	698	1 776		3 105 597
Stav na konci účtovného obdobia	498 000	2 728 134	183 021	-	698	1 776		3 411 629

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 najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710					437 710
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710					437 710
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710

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 najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			436 870					436 870
Prírastky			840					840
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			436 870					436 870
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710

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 Sl. s.d.					226 649
Zempl. Veľk. Sp. a.s.					43 152
DRU a.s.					36 520
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68			130 549
PPaC TRAD. s.r.o.	16,73	16,73			840
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	437 710

Účtovná hodnota predstavuje nadobúdaciú cenu obstaraných podielov.

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	153 166	46 867	200 033
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			
Iné pohľadávky	14 020	69 209	83 229
Krátkodobé pohľadávky spolu	167 186	116 076	283 262

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	3 156	4 297
Bežné bankové účty	381 961	311 564
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	170 085	172 405
Spolu	555 202	488 266

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		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 122	6 660
Poistenie majetku	2 613	2 613
Poistenie mot. vozidiel	4 509	4 047
Ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	76 060	30 193
Prefakt. energii nájomcom	76 060	30 193

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	103 292
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	40 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	63 292
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	103 292

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:	47 320	55 085	45 654	1 666	55 085
Nevyčerpané dovolenky	47 320	55 085	45 654	1 666	55 085

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:	40 995	47 320	40 995		47 320
Nevyčerpané dovolenky	29 837	47 320	29 837		47 320
Nevyfakt. dodávky	11 158		11 158		

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	106 584	98 869
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	106 584	98 869
Krátkodobé záväzky spolu	1 383 191	1 251 990
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 383 191	1 251 990

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	32 606	31 872
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	32 606	31 872
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	(243 004)	
Sadzba dane z príjmov (%)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	101 311	97 887
Zmena odloženého daňového záväzku	3 424	6 867
Zaúčtovaná ako náklad	2 424	6 867
Zaúčtovaná do vlastného imania		-

Družstvo má v zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov možnosť od základu dane odpočítať daňovú stratu z minulých rokov rovnomerne počas troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období v čiastke 243 004,15 €. Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: 243 004,15 x 22 % = 53 460,91 €.

O uvedenej odloženej daňovej pohľadávke sa družstvo rozhodlo neučtovať a uvádza ju len v poznámkach.

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	982	1 436
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 764	11 483
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 764	11 483
Čerpanie sociálneho fondu	12 463	11 937
Konečný stav sociálneho fondu	5 273	982

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	g	f
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,529	31.07.2016	50 006	50 006	116 670
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,529	31.12.2015	66 664	66 664	66 664

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	G	f
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	2	mes.	163 157	163 157	174 585

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé	912	820
Prevádzkové	912	820
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách**

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	12 865 188	12 855 286			302 730	294 549
Zahraničie						
Spolu	12 865 188	12 855 286			302 730	294 549

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:	2 482	1 559
- Aktivácia DHM	2 482	1 559
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	81 499	77 017
- Marketingové služby	55 640	42 973
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	15 547	30 764
- Provízie a ost.	10 312	3 280
Finančné výnosy, z toho:	674	1 269
Kurzové zisky	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	570	920

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	302 730	294 549
Tržby za tovar	12 865 188	12 855 286
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	81 499	77 017
Čistý obrat celkom	13 249 417	13 226 852

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:	283 605	303 020
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 500
- Opravy a udržiavanie	51 113	77 317
- Poštovné, výkony spojov	46 461	45 614
- Ostatné služby	86 873	78 589
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	31 550	31 871
- Zmluvné pokuty a penále	-	
- Ostatné pokuty a penále	3 018	4 797
- Dary	830	830
- Poistné majetku	14 980	14 619
- Ostatné	12 722	11 625
Finančné náklady, z toho:	33 049	28 493
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	27 017	23 301
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	27 017	23 301
- Poistné a ostatné		

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:	67 663	x	x	110 164	x	x
Teoretická daň	x	14 885	22	x	25 337	23
Pripočítateľné položky	15 376			15 327		
Odpočítateľné položky	- 35 953			- 31 898		
Umorenie daňovej straty	- 47 086			- 93 593		
Spolu	-	-		-	-	
Daň z úrokov		5			5	
Daňová licencia		2 880				

Splatná daň z príjmov	x	2 885		x	5
Odložená daň z príjmov	x	3 424		x	6 867
Celková daň z príjmov	x	6 309		x	6 872

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Družstvo nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Družstvo nevykazuje***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	
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	7 000					
	7 000					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

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	4 078 864	61 354	- 122 354		4 017 864
Základné imanie	1 233 952		- 446		1 233 506
Zmena základného imania					
Pohl'adávkys za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy	128 046		- 231		127 815
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 613 574		- 96 617		2 516 957
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy			- 25 060	40 000	14 940
Nerozdelený zisk minulých rokov				63 292	63 292
Neuhradená strata minulých rokov	-				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103 292	61 354		- 103 292	61 354
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	4 089 484	103 292	-113 912		4 078 864
Základné imanie	1 238 983		- 548	- 4 483	1 233 952
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	124 100		- 537	4 483	128 046
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	3 941 495		- 112 827	-1 215 094	2 613 574
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	- 1 038 525			1 038 525	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 176 569	103 292		176 569	103 292
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD 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
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	67 663	110 164
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.8) (+/-)	108 304	131 870
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	242 843	271 743

A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 46 237	13 005
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	6 032	5 192
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 104	- 349
A. 1.7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 12 029	- 16 754
A. 1.8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	- 82 201	-140 967
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, v ktorom 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)	180 932	48 861
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	19 366	62 464
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	138 966	101 919
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	22 600	-115 422
	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)	356 899	290 895
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	104	349
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 6 032	- 5 192
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A54)	350 971	286 052
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 5	- 5
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	350 966	286 047
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 16 589	- 33 125
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 218 550	- 516 920
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	53 790	21 250
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B3)	- 181 349	- 528 795
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	- 25 737	- 1 085
C. 1.1.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 25 060	
C. 1.2.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	- 677	- 1 085
C. 1.3.	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)	- 76 944	177 118
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	-	200 000
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	- 66 664	- 16 666
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 500	-
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 19 081	- 5 762
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 peňažných tokov (+)	16 764	11 483
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 (-)	- 12 463	- 11 937
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	- 102 681	176 033
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	66 936	- 66 715
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	488 266	554 981
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	555 202	488 266
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 (+/-)	555 202	488 266