

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno: **COOP JEDNOTA POPRAD, spotrebné družstvo**

Sídlo: **Námestie sv. Egídia 27, 058 01 Poprad**

IČO: 00169102

Dátum založenia: 18. 12. 1953

Právna forma: družstvo

Družstvo je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Dr, vložka 215/P.

b) Opis hospodárskej činnosti:

- hlavnou činnosťou spoločnosti je nákup a predaj tovaru (maloobchod a veľkoobchod), okrem tovarov uvedených v prílohe 2 a 3 živnostenského zákona
- vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
- práce a služby výpočtovej techniky
- prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku
- nákladná cestná doprava
- pohostinská činnosť

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	280	283
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	289	291
počet vedúcich zamestnancov	12	12

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Účtovná závierka k 31. 12. 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Účtovná zvierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov 7. 4. 2014.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej zvierky:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu zostavenia účtovnej zvierky :

obstarávacou cenou: - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou

menovitou hodnotou: - peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku
- záväzky pri ich vzniku

vlastnými nákladmi: - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, pričom vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

Odpisový plán dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400,- EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby a eviduje sa na účte drobného nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok v ocenení vyššom ako 2400,- EUR je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Odpisuje sa metódou rovnomerného odpisovania 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacia cena je nižšia ako 1700,- EUR sa účtuje nasledovne:

a/ obstarávacia cena do 33,- EUR sa zaúčtuje na účet 504 140 bez sledovania v operatívnej evidencii

b/ obstarávacia cena 33,- až 100,- EUR sa zaúčtuje na 504 130, sleduje sa v operatívnej evidencii

c/ obstarávacia cena viac ako 100,- EUR, majetok je zaradený v evidencii dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa 4 roky. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacia cena je vyššia ako 1700,- EUR, je zaradený podľa kódov klasifikácie produkcie a odpisuje sa podľa odpisových skupín metódou rovnomerného odpisovania.

Budovy prevádzkových jednotiek č. 032 Matejovce, 041 Nová Lesná, 115 Poprad, 501 Poprad, 521 Spišská Belá sa odpisujú 30 rokov, ostatné budovy 20 rokov.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 284			40 851			89 135
Prírastky		2 340			37 291	39 631		79 262
Úbytky					670	39 631		40 301
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 624			77 472			128 096
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 242			40 851			58 093
Prírastky		8 858			37 291			46 149
Úbytky					670			670
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		26 100			77 472			103 572
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 042						31 042
Stav na konci účtovného obdobia		24 524						24 524

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 028			39 108			63 136
Prírastky		24 256			1 743	25 999		51 998
Úbytky						25 999		25 999
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		48 284			40 851			89 135
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 992			39 108			51 100
Prírastky		5 250			1 743			6 993
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		17 242			40 851			58 093
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 036						12 036
Stav na konci účtovného obdobia		31 042						31 042

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel'ne veci a súbory hnutel'- ných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov e	Základ- né stádo a ťažné zvieratá f	Ostat- ný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 622	5 964 122	1 387 548			626 945	3 220	86 250	8 208 707
Prírastky	308	263 104	150 685			64 000	487 825		965 922
Úbytky	22 182	86 133	43 790			141 723	478 098		771 926
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	118 748	6 141 093	1 494 443			549 222	12 947	86 250	8 402 703
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 654 730	1 099 786			554 457			5 308 973
Prírastky		222 179	105 261			37 891			365 331
Úbytky		86 133	43 790			141 723			271 646
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 790 776	1 161 257			450 625			5 402 658
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 622	2 309 392	287 762			72 488	3 220	86 250	2 899 734
Stav na konci účtovného obdobia	118 748	2 350 317	333 186			98 597	12 947	86 250	3 000 045

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí d	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov e	Základ- né stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 464	5 846 233	1 462 822			572 181	3 438	126 083	8 151 221
Prírastky	200	126 352	88 957			78 663	293 953		588 125
Úbytky	42	8 463	164 231			23 899	294 171	39 833	530 639
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	140 622	5 964 122	1 387 548			626 945	3 220	86 250	8 208 707
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 445 773	1 172 881			541 850			5 160 504
Prírastky		217 420	91 136			36 506			345 062
Úbytky		8 463	164 231			23 899			196 593
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 654 730	1 099 786			554 457			5 308 973
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	140 464	2 400 460	289 941			30 331	3 438	126 083	2 990 717
Stav na konci účtovného obdobia	140 622	2 309 392	287 762			72 488	3 220	86 250	2 899 734

Dlhodobý majetok je poistený poistnou zmluvou č. 3411939733 v poisťovni KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava.

Druhy poistenia: - živelné poistenie, proti odcudzeniu, vandalizmus, poistenie strojov, poistenie skla, vnútroštátnej dopravy, zodpovednosti za škodu

Havarijné poistenie motorových vozidiel je poistené poistnou zmluvou č. 5111074482 v poisťovni KOOOPERATIVA, a to proti poškodeniu, zničeniu, živelným pohromám, vandalizmu a odcudzeniu motorového vozidla.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	816 725

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov obstarania dlhodobých úverov na rekonštrukciu prevádzkových jednotiek.

V prospech Slovenskej sporiteľne založené: pozemok a budova AB Poprad na LV č. 103
pozemok a budova PJ 079 V. Lomnica na LV č. 10
pozemok a budova PJ 032 Matejovce na LV č. 1 a 1251

V prospech ČSOB založené: pozemok a budova PJ 115 Poprad na LV č. 2951 a č. 103

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762

Družstvo vedie na účte 063 podiely v spoločnostiach: COOP-TATRY, s.r.o. Prešov, COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava, DRU, a.s. Zvolen. Vo všetkých uvedených spoločnostiach vlastní naše družstvo menej ako 20 %-ný podiel na základnom imaní uvedených obchodných spoločností.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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	31 007	2 934	1 115	2 056	30 770
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	31 007	2 934	1 115	2 056	30 770

Opravné položky boli tvorené k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. OP boli tvorené v súlade s daňovou uznateľnosťou tvorby OP podľa zákona o dani z príjmu. Zúčtovanie OP nastalo z dôvodu zaplatenia pohľadávky, čiastočnej úhrady a tiež z dôvodu odpisu pohľadávky.

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	131 966	189 401	321 367
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	84 704		84 704
Krátkodobé pohľadávky spolu	216 670	189 401	406 071

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

ÚJ účtovala predplatné novín a odborných publikácií vo výške 1 257 €, poistenie platené vopred vo výške 1 296 €, dobropisy za ťavy vo výške 474 €.

9. 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	4 194	43 783
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	211 686	70 182
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	110 349	70 010
Peniaze na ceste	172 687	145 249
Spolu	498 916	329 224

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 840
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 840
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	4 840

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	78 200	95 500	78 200		95 500
Na nevyčerpané dovolenky	78 200	95 500	78 200		95 500

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:	98 400	78 200	98 400		78 200
Na nevyčerpané dovolenky	98 400	78 200	98 400		78 200

12. 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	1 094 812	1 074 019
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 094 812	1 074 019
Krátkodobé záväzky spolu	1 655 735	1 631 097
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 655 735	1 631 097
Záväzky po lehote splatnosti		

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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:		
odpočítateľné	40 681	41 855
zdaniteľné	40 681	41 855
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		1 149
Uplatnená daňová pohľadávka		1 970
Zaúčtovaná ako náklad		1 970
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 949	9 208
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná jednotka zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 8 949 € z dôvodu rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi, kde daňové odpisy boli vyššie ako účtovné.

14. 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	2 726	5 499
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	21 496	14 952
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	21 496	14 952
Čerpanie sociálneho fondu	14 819	17 725
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 403	2 726

Sociálny fond bol čerpaný prevažne na stravovanie a kompenzáciu cestovného zamestnancom, ďalej aj na odmeny pri životných jubileách a odchode do dôchodku, sociálne, kultúrne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) 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 účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred- ne predchá- dzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,63	31.12.2016	99 992		149 996
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,38	31.12.2017	150 000		0
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB	EUR	2,53	29.01.2015	330 000		330 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,65	30.04.2015	235 734		111 962

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

Účtovná jednotka má zaúčtované nájomné prijaté vopred vo výške 12 350 €.

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	16 615	51 532		3 704		
Finančný náklad	3 178	4 549		143		
Spolu	19 793	56 081		3 847		

18. Informácie k časti H. písm. c) a d) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti

Aktivácia vo výnosoch: ÚJ účtovala stavebné práce vo vlastnej réžii vo výške 7 514 €.

Významné položky výnosov:

Tržby z predaja tovaru: 16 360 536 €
 Nájomné 158 345 €
 Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku 218 958 €

19. 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	257 141	243 880
Tržby za tovar	16 360 536	17 175 609
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	16 617 677	17 419 489

20. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**Významné položky nákladov:**

Náklady na obstaranie predaného tovaru	12 444 878 €
Osobné náklady	2 723 681
Spotreba energie	398 048
Odpisy dlhodobého majetku	354 597
Opravy a udržiavanie majetku	158 436
Telekomunikačné poplatky	47 030
Služby IT a nákup drobného nehmotného majetku	60 057
Úroky	59 911
Poistenie majetku	23 486
Bankové poplatky	35 574

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 340	1 310
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 340	1 310
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

22. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	13 902	x	x	14 877	x	x
teoretická daň	x	3 058	22	x	3 421	23
Daňovo neuznané náklady	69 447	15 278	22	61 681	14 187	23
Výnosy nepodliehajúce dani	-41 741	-9 183	22	-50 861	-11 698	23
Vplyv nevykázanaj odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-21 957	-4 830	22	-25 697	-5 910	23
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	19 651	4 323	22	0	0	
Splatná daň z príjmov	x	4 412	22	x	7	19
Odložená daň z príjmov	x	8 949	22	x	10 030	22
Celková daň z príjmov	x	13 361	22	x	10 037	22

V celkovej dani z príjmu je zahrnutá aj daň zrazená z bankových úrokov.

23. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	212 666	211 204
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Na podsúvahových účtoch evidujeme odpísané pohľadávky z obchodného styku od r. 2008 a manká za r. 1990-1991.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	22 633	6 310				
	18 314	6 310				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné	729	521	7 719			
	729	521	8 229			

25. Informácie k prílohe č. 3 časti P. 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	93 984		547		93 437
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	86 619				86 619
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12 069				12 069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	2 374 230		75 096		2 299 134
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		4 840			4 840
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 840		4 840		0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	95 875	17	1 908		93 984
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	86 619				86 619
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12 069				12 069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	2 453 728	146	79 644		2 374 230
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	130 652		130 652		0
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-130 506	130 506			0
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

26. 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 (+/-)	13 902	14 877
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>	302 470	357 379
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	353 357	348 741
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 (+)	1 240	978
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 237	7 354
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 275	23 134
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	59 911	57 303
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 644	-1 028
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 (+/-)	-177 183	-12 306
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 (+/-)	64 751	-66 797
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>	75 450	-237 203

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	54 565	32 483
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	24 638	-221 093
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-3 753	-48 593
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.)	391 822	135 053
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	644	1 028
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-59 911	-57 303
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.)	332 555	78 778
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-88	-7
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.)	332 467	78 771
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-39 631	-25 999
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-487 825	-293 953
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 (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	218 958	12 940
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 (+)		
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.)	-308 498	-307 012

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	-547	-1 891
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 (+)		17
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 (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	-547	-1 908
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	146 270	42 026
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 (+)	150 000	
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 (-)	-50 004	-87 124
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	120 378	128 733
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-179 853	-108 403
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-18 023	-7 032
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 (+)	123 772	115 852

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	145 723	40 135
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	169 692	-188 106
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	329 224	517 330
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	498 916	329 224
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 (+/-)	498 916	329 224