Poznámky Úč POD 3-01	IČO 3 4 1 5 0 0 5 6	DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

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
- lahôdkárenská a cukrárska výroba
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína a destilátov
- predaj na priamu konzumáciu zmrzliny, 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	262	257
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	275	276
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna k 31.12.2014.

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená zhromaždením delegátov dňa 24.4.2014.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Spôsoby oceňovania:

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacia cena
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacia cena
- dlhodobý finančný majetok - obstarávacia cena
- zásoby materiálu obstarané kúpou - 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
- pohľadávky - menovitými hodnotami
- krátkodobý finančný majetok - menovitými hodnotami
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - menovitými hodnotami
- záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov - menovitými hodnotami
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - menovitými hodnotami
- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie – určuje sa z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22% po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov, daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období - základ dane je násobený predpokladanou sadzbou dane na nasledujúce obdobie

Poznámky Úč POD 3-01	IČO 3 4 1 5 0 0 5 6	DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

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 pozastavené odpisovanie

<u>Pozastavené odpisovanie pre rok 2014:</u>

Budova Levice, Hronská	996903	Budova Šárovce	962614
Budova Levice, Géňa	702008	Budova P. Ruskov	908344
Budova Plášťovce	925223	Budova Jabloňovce	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 evidencii.

- Predmety od 33,01 € do 166 € sa považujú za dlhodobý hmotný majetok. Sú evidované pri zaradení s 50 % - nými oprávkami 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.

- 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

	Bežné účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmot. majetok a	**Aktivov. náklady na vývoj b**	**Softvér c**	**Oceniteľné práva d**	**Goodwill e**	**Ostatný DNM f**	**Obstarávaný DNM g**	**Poskyt. preddav. na DNM h**	**Spolu i**
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.úč.ob.		103880						103880
Prírastky		16127				16127		32254
Úbytky						16127		16127
Presuny								
Stav na konci ú.o.		120007						120007
Oprávky								
Stav na zač.úč.ob.		98702						98702
Prírastky		4806						4806
Úbytky								
Stav na konci ú.o.		103508						103508
Opravné položky								
Stav na zač.úč.ob.								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci ú.o.								
Zostatková hodnota								
Stav na zač.úč.ob.		5178						5178
Stav na konci ú.o.		16499						16499

Tabuľka č. 2

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
Dlhodobý nehmot. majetok a	**Aktivov. náklady na vývoj b**	**Softvér c**	**Oceniteľné práva d**	**Goodwill e**	**Ostatný DNM f**	**Obstarávaný DNM g**	**Poskyt. preddav. na DNM h**	**Spolu**
Prvotné ocenenie								
Stav na zač.úč.ob.		100134				525		100659
Prírastky		3746				3221		6967
Úbytky						3746		3746
Presuny								
Stavna 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								
Stavna zač.úč.ob.		10158				525		10683
Stav na konci ú.o.		5178						5178

<u>Spôsob poistenia majetku :</u>

motorové vozidlá - zákonné poistenie vo výške 1 068,75 € - zmluva do 31.5.2015
- havarijné poistenie vo výške 3 034,20 € ročne

budovy, zásoby, chladiace zariadenia - poistenie proti živlu, vandalizmu, odcudzeniu vo výške 10 956,98 € ročne

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

	Bežné účtovné obdobie								
Dlhod. hmotný majtok a	**Pozem-ky 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**	**Obstará-vaný DHM h**	**Poskytn. predd. naDHM i**	**Spolu j**
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obd.	343336	3146353	1512366				2217		5004272
Prírastky		13473	69602				81892		164967
Úbytky		6413	26651				83075		116139
Presuny									
Stav na konci účt.obd.	343336	3153413	1555317				1034		5053100
Oprávky									
Stav na začiatku účt.obd.		861309	1226771						2088080
Prírastky		87616	78336						165952
Úbytky		6413	26651						33064
Stav na konci účt.obd.		942512	1278456						2220968
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obd.	343336	2285044	285595				2217		2916192
Stav na konci účt.obd.	343336	2210901	276861				1034		2832132

Tabuľka č. 2

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhod. hmotný majetok a	**Pozem-ky 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**	**Obstará-vaný DHM h**	**Poskyt. pred.na DHM 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

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	**Podielo-vé 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**	**Obstará-vaný DFM h**	**Poskyt. preddav-ky na DFM i**	**Spolu j**
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt. obdobia			352122						352122
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úč.obd.			352122						352122
Opravné položky									
Stav na zač.účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci úč.obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt. obdobia			352122						352122
Stav na konci úč.obd.			352122						352122

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
Dlhod. finanč. majetok a	**Podielo-vé 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**	**Obstará-vaný DFM h**	**Poskyt. preddav-ky na DFM i**	**Spolu**
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účt. obdobia			352122						352122
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci úč.obd.			352122						352122
Opravné položky									
Stav na zač.účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci úč.obd.									
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt. obdobia			352122						352122
Stav na konci úč.obd.			352122						352122

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	210858		210858
Pohľadávky voči dcér. ÚJ a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidov. celku			
Pohľad. voči spoločn., členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľ. spolu	210858		210858
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch .styku	138992	13184	152176
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	3334		3334
Iné pohľadávky	99088	16889	115977
Krátkodobé pohľ. spolu	241414	30073	271487

17. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	134342	122515
Bežné bankové účty	1306	18615
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	141663	145665
Spolu	277311	286795

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	72400
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu, nedeliteľný	7240
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	26237
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	38923
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	72400

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	71505	79379	71505		79379
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:					
na dovolenky, odvody	65995	71505	65995		71505

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	1729867	1804023
Krátkodobé záväzky spolu	1729867	1804023
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	543667	573392
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	543667	573392

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:	46757	45378
odpočítateľné	163323	164504
zdaniteľné	116566	119126
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnotou záväzkov a daňovou základ., z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daň. stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daň. odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23% a 22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10217	6996
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	10217	6996
Zaúčtovaná do vlastného imania		

26. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	5166	350
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14420	13945
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	630	
Tvorba sociálneho fondu spolu	20216	14295
Čerpanie sociálneho fondu	13108	9129
Konečný zostatok sociálneho fondu	7108	5166

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 účtov.obdobie e	Suma istiny v prísl.mene za bezprostredne predch.úč.obd. f
Dlhodobé bankové úvery					
Sl.spor.-inv.	€			0	44082
PB-strednod.	€			0	27000
Krátkodobé bankové úvery					
Sl.spor.-KTK	€	3,0	30.06.2015	165469	229323
Sl.sp.-inv.spl.	€	2,2	12.12.2015	44082	44294
PB-KTK	€	3,7	16.05.2015	160839	317615
PB-stred.spl.	€	1,0	05.01.2015	27000	30000

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtov.obdobie e	Suma istiny v prísl.mene za bezprostredne predch.úč.obd. f
Dlhodobé pôžičky					
od členov	€	2,0	neurčito	325700	305035
z CJS	€	1,54	31.12.2016	124469	187483
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

32. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
Názov položky a	**Konečný zostatok b**	**Konečný zostatok c**	**Začiatočný stav d**	**Bežné účtovné obdobie e**	**Bezprostredne predch.úč.obd. f**
Nedokonč. výroba a polotov.vlast. výroby					
Výrobky	184	329	418	-144	-89
Zvieratá					
Spolu	184	329	418	-144	-89
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	-144	-89

33. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	46789	48149
Tržby z predaja služieb	185338	170177
Tržby za tovar	18277708	17961541
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	1000	45217
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	93553	138075
Čistý obrat celkom	18604388	18363159

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

	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Názov položky a	**Základ dane b**	**Daň c**	**Daň v % d**	**Základ dane e**	**Daň f**	**Daň v % g**
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	67034	x	x	82730	x	x
teoretická daň	x	14747	22,00	x	19028	23,00
Daňovo neuznané náklady	24297	5345	7,97	76815	17667	21,35
Výnosy nepodliehajúce dani	-67857	-14928	-22,27	-66478	-15290	-18,48
Umorenie daňovej straty				-78571	-18071	-21,84
Spolu	23474	5164	7,70	14496	3334	4,03
Splatná daň z príjmov	x	5164	7,70	x	3334	4,03
Odložená daň z príjmov	x	10217	15,25	x	6996	8,45
Celková daň z príjmov	x	15381	22,95	x	10330	12,48

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTAT.ORGÁNOV

Za účtovné obdobie boli priznané pre členov štatutárneho orgánu odmeny vo výške 21 620 €.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO 3 4 1 5 0 0 5 6	DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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 zapísané do OR	76429				76429
Základné imanie nezapísané do OR	66646	20689	35034		52301
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy	2157801	15737			2173538
Oceňov. rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	19111	33443	3649		48905
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-38923	38923			0
Účtovný zisk / účtovná strata	72400		20747		51653
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlast. imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyz. osoby - podnikateľa					

Poznámky
Úč POD 3-01

IČO 3 4 1 5 0 0 5 6

DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

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 zapísané do OR	76429				76429
Základné imanie nezapísané do OR	85160	10370	28884		66646
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy					
Ostatné kapitálové fondy	2157801				2157801
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	15711	8645	5245		19111
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-44531	5608			-38923
Účtovný zisk / účtovná strata	11809	60591			72400
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Účet 491-Vlastné imanie fyz. osoby - podnikateľa					

Poznámky Úč POD 3-01	IČO 3 4 1 5 0 0 5 6	DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

T. PREHĽAD 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 (+/-)	67034	82730
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	244512	172149
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	168986	168806
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 (+)	1772	
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 (+/-)	52695	6008
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22075	26296
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-16	-53
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 (+/-)	-1000	-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.)	110984	-104512
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	117747	142442
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-96007	-205061
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	89244	-41893
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.)	422530	150367
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	16	53
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22075	-26296
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.)	400471	124124
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-15381	-10330
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)**	385090	113794
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodob. nehmotného majetku(-)	-16127	-3221
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodob. hmotného majetku (-)	-81892	-108320
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 (+)	1000	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 (+)		

Poznámky
Úč POD 3-01

IČO 3 4 1 5 0 0 5 6

DIČ 2 0 2 0 1 5 5 6 5 4

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 sa 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-295264	-38132
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)**	-392283	-104456
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-7737	-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 (+)	29794	3400
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	15737	
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 (-)	-14345	-18514
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-38923	

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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	5446	
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		-6201
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)**	-2291	-15114
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C)**	-9484	-11977

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)**	286795	298772
F.	**Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)**	277311	286795
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 (+/-)**	277311	286795