

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k.31.12.2014

v - eurocentoch

☒ - celých eurách
(*)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

(*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

(*)
☐ - ostavená
☐ - schválená

IČO

DI

Č

Kód SK

NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K o ž e n á g a l a n t é r i a v ý r o b n é d r u ž s t v o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B r a t i s l a v s k á c e s t a

Číslo

PSČ

Názov obce

K o n á r n o

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

i n f o @ k o z e n a . s k

Zostavené dňa:
17.03.2015

Schválené dňa:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam
člena štatutárneho
orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej
osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

A. Informácie o účtovnej jednotke

- Kožená galantéria, výrobné družstvo
 Bratislavská cesta 1797
 945 45 Komárno
 IČO: 00 167 720
 IČ DPH: 2020398380
 Právna forma: družstvo
 Družstvo je zaregistrované v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, oddiel: Dr vložka číslo: 130/N
 Družstvo vzniklo na ustanovujúcom valnom zhromaždení dňa 12.10.1954 a je družstvom ľudovým podľa § 2 Zákona č. 53/54 Zb.
 Zhromaždenie delegátov družstva, konané dňa 19.4.1991 schválilo s účinnosťou od 1.5.1991 nové stanov družstva v zmysle zákona č. 176/1990 Zb.
 Transformačný projekt družstva schválený Valným zhromaždením oprávnených osôb dňa 11.9.1992, Stanovy družstva prispôbené Obchodnému zákonníku prijaté na členskej schôdzi družstva dňa 11.9.1992.
 Zmeny stanov družstva prijaté na členskej schôdzi družstva dňa 28.4.2006, s účinnosťou od 1.5.2006.
 Zmeny stanov družstva prijaté na členskej schôdzi družstva dňa 19.6.2009, s účinnosťou od 1.7.2009.
- Predmetom činnosti družstva je:

 - výroba výrobkov koženej galantérie
 - výroba nástrojov pre kožiarsky priemysel
 - obchodná činnosť s komoditami v rozsahu voľnej živnosti
 - poradenská služba v odbore kožená galantéria
 - sprostredkovanie obchodu podľa platných všeobecne záväzných právnych predpisov
 - oprava hodín a hodínok, gravírovanie
 - zahranično-obchodná činnosť
 - kopírovacie a rozmnožovacie služby
 - prenájom nebytových priestorov s poskytovaním iných než základných služieb
 - čistenie a údržba spoločných nebytových priestorov
 - podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
 - nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 tony, vrátane prípojného vozidla

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	108	110
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	122	127
počet vedúcich zamestnancov	3	4

- Kožená galantéria, výrobné družstvo nie je ručiacim subjektom v iných účtovných jednotkách.
- Účtovná závierka je zostavená k 31. decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.
- Účtovná závierka k 31. decembru 2013 bola schválená na členskej schôdzi družstva, konanej dňa 23.05.2014.
- Účtovná závierka k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do RÚZ v júni 2014.
- Účtovná závierka k 31.12.2013 bola overená audítorom SKAU č. 671 Ing. Imrichom Csókom.

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

C. Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Ďalšie informácie

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Družstvo účtuje v sústave podvojného účtovníctva na účtoch, ktoré sú uvedené v účtovnom rozvrhu. Družstvo zostavuje účtovnú závierku k 31.12 príslušného roka. Menou pre vykazovanie je EURO. Účtovná závierka je overená audítorom.

Družstvo na strane aktív súvahy vykazuje celkový majetok, v nasledovnom členení: neobežný majetok a to: dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok, obežný majetok a to: zásoby, krátkodobé pohľadávky, finančné účty a časové rozlíšenie.

Na strane pasív družstvo vykazuje vlastné imanie a záväzky. V rámci vlastných imaní sú vykázané: základné imanie, kapitálové fondy, fondy zo zisku, výsledok hospodárenia minulých rokov a za účtovné obdobie. V záväzkoch sú vykázané: rezervy, dlhodobé a krátkodobé záväzky a časové rozlíšenie.

Vo výnosoch družstvo účtuje tržby za predaj tovaru, tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb, zmenu stavu vnútroorganizačných zásob, tržby z predaja investičného majetku a materiálu, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosové úroky.

V nákladoch sú účtované náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru, spotreba materiálu, energie a opravné položky k zásobám, služby a to: opravy a udržiavanie, cestovné, náklady na reprezentáciu a ostatné služby. V rámci osobných nákladov sú účtované mzdové náklady, odmeny členom orgánov družstva, zákonné sociálne poistenie, zákonné sociálne náklady. Dane a poplatky zahŕňajú daň z motorových vozidiel, daň z nehnuteľnosti a ostatné dane a poplatky. Sú účtované odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku, predaj materiálu, ostatné náklady na hospodársku činnosť, ostatné pokuty a ostatné finančné náklady.

Družstvo účtuje daň z príjmov, ostatné priame dane. Je platiteľom dane z pridanej hodnoty. Účtuje odložený daňový záväzok a odloženú daňovú pohľadávku.

Na podsúvahových účtoch družstvo vykazuje materiál vlastný na CO, materiál zaslaný na spracovanie od odberateľov, drobný hmotný investičný majetok, prísne zúčtovateľné tlačivá, odpísané pohľadávky.

Iné aktíva a pasíva družstvo nevykazuje.

Družstvo nemá žiadne vzťahy so spriaznenými osobami.

Účtovná závierka je zostavená k 31.12.2014 a medzi týmto dňom a dňom zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na vykazované skutočnosti.

Vlastné imanie družstva tvorí členský vklad jednotlivých členov družstva.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná závierka bola zostavená pri splnení predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti a bola zostavená k 31.12.2014 ako riadna účtovná závierka a bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady družstvo oproti predchádzajúcemu obdobiu nezmenila pri vykazovaní hodnoty majetku a záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
 - 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - neaktuálne,
 - 2) dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou - neaktuálne,
 - 3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - neaktuálne,
 - 4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou,
 - 5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - neaktuálne,

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

- 6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - neaktuálne,
- 7) dlhodobý finančný majetok - neaktuálne,
- 8) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou,
- 9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - kalkuláciou vlastných nákladov,
- 10) zásoby obstarané iným spôsobom - neaktuálne,
- 11) zákazková výroba - neaktuálne,
- 12) pohľadávky - nominálnou hodnotou,
- 13) krátkodobý finančný majetok –neaktuálne,
- 14) časové rozlíšenie na strany aktív súvahy – nominálnou hodnotou,
- 15) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov – nominálnou hodnotou,
- 16) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – nominálnou hodnotou,
- 17) deriváty - neaktuálne,
- 18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - neaktuálne,
- 19) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - nominálnou hodnotou,
- 20) majetok obstaraný v privatizácii - neaktuálne,
- 21) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie – máme,

- d) na základe odpisového plánu odpisuje družstvo dlhodobý majetok, účtovné a daňové odpisy hmotného investičného majetku sa rovnajú v odpisových skupinách 1, 3. V odpisovej skupine 2 daňový a účtovný odpis sa nerovná, daňový odpis 4 roky a účtovný odpis 6 rokov. V odpisovej skupine 4 – budovy : daňový odpis 20 rokov – účtovný odpis 40 rokov.

Po prehodnotení podmienok užívania hmotného majetku družstva a to budova VAB, Komárno Bratislavská cesta 1797 s cieľom zabezpečenia verného a pravdivého zobrazenia finančnej a výnosovej situácie družstva bol upravený účtovný odpisový plán na rok 2014 a to z dôvodu, že z trojpodlažnej budovy boli využité len 2 podlažia. Ročný účtovný odpis v sume 27 121,- € na základe horeuvedených skutočností bol zmenený po schválení zmeny plánu s predstavenstvom družstva o 9040,- € t.j. na 18081,- €.

- e) Dotáciu družstvo nečerpalo.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok

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		2 088						2 088
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 088						2 088

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 088						2 088
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		2 088						2 088
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 088						2 088
Stav na konci účtovného obdobia		2 088						2 088
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 088						2 088
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 252	1494603	1 191 977						2 698 832
Prírastky			19 795						19 795
Úbytky			41 179						41 179
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	12 252	1494603	1 170 593						2 677 448
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		793 277	1 128 478						1 921 755
Prírastky		25 899	26 964						52 863
Úbytky			41 179						41 179
Stav na konci účtovného obdobia		819 176	1 114 263						1 933 439
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 252	701 326	63 499						777 077
Stav na konci účtovného obdobia	12 252	675 427	56 330						744 009

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 252	1494603	1 159 759						2 666 614
Prírastky			38 261						38 261
Úbytky			6 043						6 043

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Stav na konci účtovného obdobia	12 252	1494603	1 191 977						2 698 832
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		767 379	1 121 103						1 888 482
Prírastky		25 898	13 418						39 316
Úbytky			6 043						6 043
Stav na konci účtovného obdobia		793 277	1 128 478						1 921 755
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	12 252	727 224	38 658						778 132
Stav na konci účtovného obdobia	12 252	701 326	63 499						777 077

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Majetok družstva je poistený v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. Z dlhodobého hmotného majetku – stavby sú poistené v trhových cenách a ostatný dlhodobý hmotný majetok a nehmotný majetok sú poistené v cenách obstarania.

c) Na dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku družstva nie je zriadené záložné právo.

2.. Dlhodobý finančný majetok

Družstvo nemá

3. Zásoby

a) Opravné položky k zásobám

Zásoby 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
Materiál	160 394				160 394
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	8 631		513		8 118
Tovar	17 288		887		16 401
Zásoby spolu	186 313		2 191		184 913

b) Poistenie zásob

Družstvo má poistené zásoby v cenách obstarania

c) Obmedzené právo pri nakladaní so zásobami

Na zásoby nie je zriadené záložné právo – neaktuálne

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

4. Pohľadávky

a) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku nemáme.

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 437	0	27 437
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	457		457
Krátkodobé pohľadávky spolu	44 019	0	27 894

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		606
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	606

c) Pohľadávky zabezpečené záložným

Družstvo neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.

d) Odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka je vytvorená na zásoby – materiál, výrobky a tovar

5. Finančné účty

a) Peniaze a bankové účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 110	7 785
Bežné bankové účty	493 676	600 541
Bankové účty terminované	200 000	
Peniaze na ceste		
Spolu	698 786	608 326

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

6) Časové rozlíšenie aktíva

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé	3 026	563
Príjmy budúcich období krátkodobé	- 548	1 039

7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Neaktuálne

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

2.

a) Základné imanie .-

Výška zapisovaného základného imania v obchodnom registri je 16 596,95 €, a ďalší členský vklad na podnikanie družstva na základe kritérií určených členskou – spolu základné imanie činí 76 346, - €.

b) Prehľad o pohybe vlastného imania

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v časti P.

c). Úhrada účtovnej straty za predchádzajúce účtovné obdobie

Členská schôdza družstva na svojom zasadnutí dňa 23.5.2014 rozhodla o zúčtovaní účtovného zisku za rok 2013 vo výške 46 693 € takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	46 693
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Podiely na zisku pre členov družstva	11 500
Výplata na základe zásady hmotnej zainteresovanosti	11 673
Nerozdelený zisk	23 520
Spolu	46 693

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 654	55 714	58 654		55 714
Nevyčerpaná dovolenka	42 278	40 117	42 278		40 117
Zákon. soc. zabez. na nevyč. dov.	14 676	13 897	14 676		13 897
Over. účt. záv. audit.	1 700	1 700	1 700		1 700
Zver.údajov	99				

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 377	58 654	27 377		58 654
Nevyčerpaná dovolenka	18 924	42 278	18 924		42 278
Zákon. soc. zabez. na nevyč. dov.	6 654	14 676	6 654		14 676
Over. účt. záv. audit.	1 700	1 700	1 700		1 700
Zver.údajov	99		99		

3. Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92 728	98 435
Krátkodobé záväzky spolu	92 728	98 435
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	52 753	52 282
Dlhodobé záväzky spolu	52 753	52 282

Závazky po lehote splatnosti nemáme.

c) Závazky zabezpečené záložným právom – neaktuálne

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

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		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 231	26 245
odpočítateľné	5 231	26 245
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	40 681	40 989
Uplatnená daňová pohľadávka	308	5 173
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Odložený daňový záväzok	93 111	88 188
Zmena odloženého daňového záväzku	4 923	21 072
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	918	659
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 336	9 291
Tvorba sociálneho fondu spolu	8 336	9 291
Čerpanie sociálneho fondu	8931	9 032
Konečný zostatok sociálneho fondu	323	918

5. Vydané dlhopisy

Družstvo nevydalo žiadne dlhopisy.

6. Bankové úvery

Družstvo nečerpalo vo vykazovanom období žiadne úvery.

7. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Družstvo nevyužívalo žiadne finančné výpomoci od spriaznených alebo tretích strán.

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

8. Časové rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Z toho služby	0	0

9. Deriváty – neaktuálne

10. Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - neaktuálne

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Služby		Tovar	
	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	169 756	176 540	81 558	87 652	23 889	26 640
Zahraničie	576	7 890	1 331 943	1 168 604	0	37 011
Spolu	170 332	184 430	1 413 501	1 256 256	23 889	63 075

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 772	3 023	3 885	748	- 862
Výrobky	22 811	26 754	38 783	- 3 943	- 12 029
Spolu	26 583	29 777	42 668	- 3 195	- 12 891
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 2 682	- 12 456

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

3. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	47 733	32 909
-tržby za predaj DHM a materiálu	20 577	3 666
-ostatné výnosy - energia	12 806	18 757
- preprava	14 350	10 486
Finančné výnosy, z toho:	50	50
Výnosové úroky	50	50
Mimoriadne výnosy	0	0

4. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	170 332	184 430
Tržby z predaja služieb	1 413 501	1 256 256
Tržby za tovar	23 889	63 075
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	32 909	0
Čistý obrat celkom	1 607 722	1 503 761

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	160 176	121 843
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 700	1 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	1 700
ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	158 476	120 143
Opravy a udržiavanie	9 276	7 221
Ostatné služby	149 200	112 922
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 908	24 204
-predaný materiál	12 729	1 518
-ostatné náklady na hosp. činnosť	23 179	22 686
Finančné náklady, z toho:	663	672
Ostatné finančné náklady	663	672
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

J. Informácie o daniach z príjmov

Daň 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:	80 780	x	x	62 601	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	7 902			8 935		
Iné	34 954			47 620		
Umorenie daňovej straty	53 728			23 915		
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	2 889		x	9	
Odložená daň z príjmov	x	5 231		x	10 015	
Celková daň z príjmov	x	8 120		x	10 039	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok prijatý do úschovy	190 970	190 680
Odpísané pohľadávky	21 674	23 097
Iné položky-drobný hmot.maj. v evidencií	228 923	233 157

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

1. Informácie o podmienených záväzkoch - neaktuálne

2. Ostatné finančné povinnosti - neaktuálne

M. Príjmy a výhody 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		
	štatutárny h	dozorný h	iných	štatutárny h	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	3 700	2 200	2 200			
	3 700	2 200	2 200			

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Družstvo neobchoduje so spriaznenými osobami.

O. Informácie o skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na vykázanú skutočnosť. Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, nedošlo k zníženiu základného imania, finančným investíciám ani iným významným udalostiam.

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
Vlastné imanie spolu	1 391 348	96 180	46 693		1 440 835
Základné imanie	76 346				76 346
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	236				236
Nedeliteľný fond	1 249 348				1 249 348
Štatutárne fondy a ostatné fondy	9 298				9 298
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 427	23 520			32 947
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 693	72 660	46 693		72 660

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Vlastné imanie spolu	1 350 132	148 199	106 983		1 391 348
Základné imanie	79 665		3 319		76 346
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	236				236
Nedeliteľný fond	1 353 012		103 664		1 249 348
Štatutárne fondy a ostatné fondy	9 298				9 298
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 427				9 427
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	46 693	148 199	63 355		46 693

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

R. Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	+ 80 780	+ 62 601
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>	+ 37 769	+ 17 449
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 40 297	+ 39 316
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 887	- 2 191
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 876	- 1 268
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 50	- 50
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 (+/-)	- 7 935	
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 (+/-)	+ 7 220	- 18 358
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>	- 1 497	+ 108 221

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	+ 5 053	+ 2 878
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 8 176	+ 75 674
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	+ 1 626	+ 29 669
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.)	+ 117 052	+ 188 271
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 50	+ 50
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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.)	+ 117 102	+ 188 321
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 9	- 9
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.)	+ 117 093	+ 188 312
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 19 795	- 38 260
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 (+)	+ 20 500	

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	+ 705	- 38 260
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 4 165	- 3 319
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
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 (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	- 4 165	- 3 319
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
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 (-)	- 23 173	

Poznámky Úč POD 3 - 01		IČO	0	0	0	0	1	6	7	7	2	0
		DIČ	2	0	2	0	3	9	8	3	8	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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.)	- 27 338	- 3 319
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	+ 90 460	+ 146 733
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+ 608 326	+ 461 593
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+698 786	+608 326
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 (+/-)	+698 786	+608 326