

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

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

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	170	162
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	202	191
počet vedúcich zamestnancov	2	2

- d) Účtovná jednotka je spoločníkom obchodných spoločností s ručením obmedzeným:
- COOP – TATRY, s.r.o. (12,68 %)
 - PPaC TRADING s.r.o. (16,74 %)
- e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *Účtovná závierka družstva k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.*
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 27. apríla 2015.

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- Družstvo nezmenilo účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
- Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou:
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - zásoby obstarané kúpou
- menovitou hodnotou:
 - peňažné prostriedky a ceniny
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- vlastnými nákladmi: spoločnosť neúčtovala
- opravy významných chýb minulých období: účtovať na účty hosp. výsledkov minulých rokov

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 eur, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

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

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom, s výnimkou účt. odp. triedy 1 – budovy, u ktorých stanovila dobu odpisovania 50 rokov.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		200 819						200 819
Prírastky		3 550						3 550
Úbytky		7 771						7 771
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		196 598						196 598
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		165 649						165 649
Prírastky		14 783						14 783
Úbytky		7 771						7 771
Stav na konci účtovného obdobia		172 661						172 661
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 170						35 170
Stav na konci účtovného obdobia		23 937						23 937

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne pŕedchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		184 230						184 230
Prírastky		16 589						16 589
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		200 819						200 819
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		137 391						137 391
Prírastky		28 258						28 258
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		165 649						165 649
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 839						46 839
Stav na konci účtovného obdobia		35 170						35 170

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnych porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	497 622	6 609 210	2 220 156	388	698	-		9 328 074
Prírastky		42 054	92 762					134 816
Úbytky	510	384 349	82 729					467 588
Presuny			- 4 171		4 171			
Stav na konci účtovného obdobia	497 112	6 266 915	2 226 018	388	4 869			8 995 302
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 975 711	1 992 295	388				5 968 394
Prírastky		219 777	102 969					322 746
Úbytky		384 350	82 729					467 079
Stav na konci účtovného obdobia		3 811 138	2 012 535	388				5 824 061

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	497 622	2 633 499	227 861	-	698	-		3 359 680
Stav na konci účtovného obdobia	497 112	2 455 777	213 483	-	4 869	-		3 171 241

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trávnych porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	498 000	6 662 262	2 105 875	1 055	698	1 776		9 269 666
Prírastky	322	78 219	140 009			218 550		437 100
Úbytky	700	131 271	25 728	667		220 326		378 692
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	497 622	6 609 210	2 220 156	388	698	-		9 328 074
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 934 128	1 922 854	1 055				5 858 037
Prírastky		172 854	95 169					268 023
Úbytky		131 271	25 728	667				157 666
Stav na konci účtovného obdobia		3 975 711	1 992 295	388				5 968 394
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	498 000	2 728 134	183 021	-	698	1 776		3 411 629
Stav na konci účtovného obdobia	497 622	2 633 499	227 861	-	698	-		3 359 680

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710			-		437 710
Prírastky			904 146			200 000		1 104 146

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 341 856			200 000		1 541 856
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710					437 710
Stav na konci účtovného obdobia			1 341 856			200 000		1 541 856

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti nad jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710					437 710
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			437 710					437 710
Stav na konci účtovného obdobia			437 710					437 710

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach V %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					

Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Jednota Slovensko s.d.	2,44	2,44			226 649
Zmena reál. hodn.			44 352 536		855 553
Zempl. veľk. sp., a.s.	13	13			43 152
Zmena reál. hodn.			35 463		- 38 542
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51			36 520
Zmena reál. hodn.			3 888 666		61 085
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68			130 549
Zmena reál. hodn.			1 233 603		25 872
PPaC TRAD. s.r.o.	16,74	16,74			840
Zmena reál. hdn.			6 083		178
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 341 856

Účtovná hodnota predstavuje nadobúdacie cenu obstaraných podielov a zmeny reálnych hodnôt podľa účtovných závierok spoločnosti k 31.12.2014.

(25.) Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke

* Družstvo má v zmysle ustanovení § 30 zákona o dani z príjmov možnosť od základu dane odpočítať daňovú stratu z rokov 2010 – 2013: rovnomerne počas dvoch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období v čiastke 162 002,76 €. Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: $162\,002,76 \times 22\% = 35\,640,60$ € a z roku 2015: 10 698,23 € rovnomerne počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období.

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach započítať daňovú licenciu z rokov 2014 a 2015, spolu v čiastke 5 760.- €

O uvedených odložených daňových pohľadávkach sa družstvo rozhodlo neučtovať a uvádza ich len v poznámkach.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)			
Dlhodobé pohľadávky spolu	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	123 735	17 094	140 829
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	22 623	47 016	69 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	146 358	64 110	210 468

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 489	3 156
Bežné bankové účty	209 567	381 961
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	172 699	170 085
Spolu	385 755	555 202

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o významných položkách časového rozlíšenia aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 155	7 122
Poistenie majetku	2 620	2 613
Poistenie mot. vozidiel	6 370	4 509
Ostatné	38 165	-
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	57 648	76 060
Prefakt. energii nájomcom	57 648	76 060

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	61 354
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	28 500
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	32 854
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	61 354

Závazky

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 085	-	55 085		-
Nevyčerpané dovolenky	55 085		55 085		-

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 320	55 085	45 654	1 666	55 085
Nevyčerpané dovolenky	47 320	55 085	45 654	1 666	55 085
Nevyfakt. dodávky					

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	124 547	106 584
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	124 547	106 584
Krátkodobé záväzky spolu	1 145 925	1 383 191
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 145 925	1 383 191

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	67 697	32 606
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	67 697	32 606
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Sadzba dane z príjmov (%)	22 %	22
Odložený daňový záväzok	115 390	101 311
Zmena odloženého daňového záväzku	14 079	3 424
Zaúčtovaná ako náklad	14 079	3 424
Zaúčtovaná do vlastného imania		-

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 273	982
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 534	16 764
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 534	16 764
Čerpanie sociálneho fondu	12 650	12 473
Konečný stav sociálneho fondu	9 157	5 373

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,529	31.07.2016	-	-	50 006
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,529	31.07.2016	50 006	50 006	66 664

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	2	mes.	160 243	160 243	163 157

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

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, <u>tovarov</u> , služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, <u>služieb</u> (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	12 819 471	12 865 188			282 379	302 730
Zahraničie						
Spolu	12 819 471	12 865 188			282 379	302 730

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	2 859	2 482
- Aktivácia DHM	2 859	2 482
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	88 600	81 499
- Marketingové služby	59 405	55 640
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	24 302	15 547
- Provízie a ost.	4 893	10 312
Finančné výnosy, z toho:	1 764	674
Kurzové zisky	-	-
Ostatné položky finančných výnosov	464	570

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	282 379	302 730
Tržby za tovar	12 819 471	12 865 188
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	88 600	81 499
Čistý obrat celkom	13 190 450	13 249 417

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	320 733	283 605
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	66 747	51 113
- Poštovné, výkony spojov	47 843	46 461
- Ostatné služby	107 746	86 873
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 831	31 550
- Zmluvné pokuty a penále	464	-
- Ostatné pokuty a penále	3 319	3 018
- Dary	830	830
- Poistné majetku	15 388	14 980
- Ostatné	9 830	12 722
Finančné náklady, z toho:	37 341	33 049
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	32 531	27 017
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	32 439	27 017
-Ostatné	92	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) až g) o daniach z príjmov**

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	22 520	x	x	67 663	x	x
Teoretická daň	x	4 954	22	x	14 885	22
Pripočítateľné položky	34 502			15 376		
Odpočítateľné položky	- 67 720			- 35 953		
Umorenie daňovej straty	-			- 47 086		
Spolu	- 10 698	-		-	-	
Daň z úrokov	x	4			5	
Daňová licencia	x	2 880			2 880	
Splatná daň z príjmov	x	2 884		x	2 885	
Odložená daň z príjmov	x	14 079		x	3 424	
Celková daň z príjmov	x	16 963		x	6 309	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Družstvo nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA***Družstvo nevykazuje***M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****Informácie k prílohe č. 3 časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov dozorných orgánov a iných orgánov**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	B			c		
	štatutárnych	dozorných iných		štatutárnych	dozorných iných	
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	7 000					
	6 800					
Nepenažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepenažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 017 864	909 703	- 65 493		4 862 074
Základné imanie	1 233 506		- 520		1 232 986
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	127 815		- 713		127 102
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 516 957		-52 499		2 464 458
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		904 146			904 146
Štatutárne fondy a ostatné fondy	14 940		- 11 761	28 500	31 679
Nerozdelený zisk minulých rokov	63 292			32 854	96 146
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	61 354	5 557		- 61 354	5 557
Vyplatené dividendy					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 078 864	61 354	- 122 354		4 017 864
Základné imanie	1 233 952		- 446		1 233 506
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	128 046		- 231		127 815
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 613 574		- 96 617		2 516 957
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Štatutárne fondy a ostatné fondy			- 25 060	40 000	14 940
Nerozdelený zisk minulých rokov				63 292	63 292
Neuhradená strata minulých rokov	-				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103 292	61 354		- 103 292	61 354
Vyplatené dividendy					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie k prílohe č. 3 časti T. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn. z. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	22 520	67 663
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.8) (+/-)	26 128	108 304
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	244 825	242 843
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 22 533	- 46 237
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 810	6 032
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 1 300	- 104
A. 1.7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 144 296	- 12 029
A. 1.8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	- 55 378	- 82 201
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,1 b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A2.3)	- 35 034	180 932
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	72 795	19 366
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 292 351	138 966
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	184 522	22 600
	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)	13 614	356 899
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	1 300	104
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 4 810	- 6 032
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A5)	10 104	350 971
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 4	- 5
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)	10 100	350 966
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 3 550	- 16 589
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 134 816	- 218 550
B. 3.	Poskytnuté dlhodobé pôžičky (-)	- 200 000	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	237 508	53 790
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B4)	- 100 858	- 181 349
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	- 12 994	- 25 737
C. 1.1.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 11 761	- 25 060
C. 1.2.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	- 1 233	- 677
C. 1.3.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2. 6)	- 65 695	- 76 944
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	-	-
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	- 66 664	- 66 664
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	10 032	4 500
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 12 947	- 19 081
C. 2. 5.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	16 534	16 764
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	- 12 650	- 12 463
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	- 78 689	- 102 681
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	- 169 447	66 936

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	555 202	488 266
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	385 755	555 202
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 (+/-)	385 755	555 202