

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	171	170
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	218	202
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 2016 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 2016 do 31. decembra 2016.*
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 30.03.2016

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 ťarchu účtu 518 - Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

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

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom, s výnimkou účt. odp. triedy 6 – 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	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		196 598						196 598
Prírastky		15 145						15 145
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		211 743						211 743
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 661						172 661
Prírastky		22 262						22 262
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		194 923						194 923
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 937						23 937
Stav na konci účtovného obdobia		16 820						16 820

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		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

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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	497 112	6 266 915	2 226 018	388	4 869			8 995 302
Prírastky		166 747	189 936					356 683
Úbytky	190	64 223	115 303					179 716
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	496 922	6 369 439	2 300 651	388	4 869			9 172 269
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 811 138	2 012 535	388				5 824 061
Prírastky		139 963	134 216					274 179
Úbytky		64 223	115 633					179 856

Stav na konci účtovného obdobia		3 886 878	2 031 118	388				5 918 384
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	497 112	2 455 777	213 483	-	4 869	-		3 171 241
Stav na konci účtovného obdobia	496 922	2 482 561	269 533	-	4 869			3 253 885

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

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			1 341 856			200 000		1 541 856
Prírastky			108 462					108 462
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 450 318			200 000		1 650 318
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1341856			200000		1541856
Stav na konci účtovného obdobia			1 450 318			200 000		1 650 318

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

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			226 516
Zmena reál. hodn.			47 408 308	599 761	930 247
Zempl. veľk. sp., a.s.	13	13			43 152
Zmena reál. hodn.			250 378	214 915	- 10 603
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51			36 520
Zmena reál. hodn.			4 085 584	296 673	66 028
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68			130 549
Zmena reál. hodn.			1 240 367	18 447	26 730
PPaC TRAD. s.r.o.	16,74	16,74			840
Zmena reál. hdn.			7 042	959	339
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 450 318

Účtovná hodnota predstavuje nadobúdacie cenu obstaraných podielov a zmeny reálnych hodnôt podľa účtovných závierok spoločnosti k 31.12.2015.

(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 (324 005,54 €), vo výške $\frac{1}{4}$ 81 001,38 €, z roku 2015 (10 698,23 €), vo výške $\frac{3}{4}$ 8 023,67 € rovnomerne počas troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích období a z roku 2016: 225 259,02 € rovnomerne počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich období. Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: $81\,001,38\,€ + 8\,023,67\,€ + 225\,259,02\,€ = 314\,284,07\,€ \times 21\,\% = 65\,999,65\,€$

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach započítať daňovú licenciu z rokov 2014, 2015 a 2016 spolu v čiastke 8 640 €

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	172 074	16 911	188 985
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	194		194
Iné pohľadávky	37 679	36 358	74 037
Krátkodobé pohľadávky spolu	209 947	53 269	263 216

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	6 269	3 489
Bežné bankové účty	- 43 257	209 567
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	218 239	172 699
Spolu	181 251	385 755

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:	41 803	47 155
Poistenie majetku	2 620	2 620
Poistenie mot. vozidiel	4 337	6 370
Ostatné	34 846	38 165
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	34 365	57 648
Prefakt. energii nájomcom	34 365	57 648

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	5 557
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	5 557
Prídel do sociálneho fondu	

Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	5 557

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

Tabuľka č. 15

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:	-	44 246			44 246
Nevyčerpané dovolenky	-	44 246			44 246

Tabuľka č. 2

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		-

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	129 930	124 547
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	129 930	124 547
Krátkodobé záväzky spolu	1 350 633	1 145 925
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 350 633	1 145 925

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:	68 747	67 697
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	68 747	67 697
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		

Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	22 %
Odložený daňový záväzok	115 816	115 390
Zmena odloženého daňového záväzku	426	14 079
Zaúčtovaná ako náklad	426	14 079
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	9 157	5 273
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 528	16 534
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	18 527	16 534
Čerpanie sociálneho fondu	13571	12 650
Konečný stav sociálneho fondu	14 114	9 157

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	-	-	-
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,529	31.07.2016	-	-	50 006

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.	177 631	177 631	160 243

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	1 212	-
Prevádzkové	1 212	-
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	12 711 140	12 819 471			282 363	282 379
Zahraničie						
Spolu	12 711 140	12 819 471			282 363	282 379

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:	3 335	2 859
- Aktivácia DHM	3 335	2 859
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	109 108	88 600
- Marketingové služby	61 004	59 405
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	39 987	24 302
- Provízie a ost.	8 117	4 893
Finančné výnosy, z toho:	14 023	1 764
Kurzové zisky	-	-
Ostatné položky finančných výnosov, z toho:	14 023	1 764
Výnosové úroky	5 128	1 300
Podiel na zisku CJ Slovensko	8 448	-
Ostatné finančné výnosy	447	464

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	282 363	282 379
Tržby za tovar	12 711 140	12 819 471
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	109 108	88 600
Čistý obrat celkom	13 102 611	13 190 450

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:	312 549	320 733
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	63 644	66 747
- Poštovné, výkony spojov	37 611	47 843
- Ostatné služby	109 498	107 746
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 940	29 831
- Zmluvné pokuty a penále	-	464
- Ostatné pokuty a penále	3 815	3 319
- Dary	1 396	830
- Poistné majetku	14 324	15 388
- Ostatné	19 405	9 830
Finančné náklady, z toho:	28 705	37 341
Kurzové straty, z toho:		-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	25 608	32 531
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	24 589	32 439
- Ostatné	1 019	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:	- 192 719	x	x	22 520	x	x
Teoretická daň	x	-	22	x	4 954	22
Pripočítateľné položky	42 993			34 502		
Odpočítateľné položky	- 75 533			- 67 720		
Umorenie daňovej straty				-		
Spolu	- 225 259	-		- 10 698	-	
Daň z úrokov	x	2			4	
Daňová licencia	x	2 880			2 880	
Splatná daň z príjmov	x	2 882		x	2 884	
Odložená daň z príjmov	x	426		x	14 079	
Celková daň z príjmov	x	3 308		x	16 963	

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		15720					
		6800					
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	4 862 074	108 594	- 236 076		4 734 592
Základné imanie	1 232 986		- 399	- 5 345	1 227 242
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	127 102		- 926	5 345	131 521
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 464 458		- 20 277		2 444 181
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	904 146	108 594			1 012 740
Štatutárne fondy a ostatné fondy	31 679		- 18 447	5 557	18 789
Nerozdelený zisk minulých rokov	96 146				96 146
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 557		- 196 027	- 5 557	- 196 027
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	4 017 864	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					

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	- 192 719	22 520
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.8) (+/-)	304 660	26 128
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	277 385	244 825
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	29 847	- 22 533
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 097	4 810
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 5 128	- 1 300
A. 1.7.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 21 760	- 144 296
A. 1.8.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	21 219	- 55 378
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, a 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)	60 109	- 35 034
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 52 748	72 795
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	204 708	- 292 351
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 91 851	184 522
	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)	172 050	13 614
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	5 128	1 300
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 3 097	- 4 810
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A5)	174 081	10 104
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných	- 2	- 4

	činností alebo finančných činností (-/+)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)	174 079	10 100
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 15 145	- 3 550
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 356 683	- 134 816
B. 3.	Poskytnuté dlhodobé pôžičky (-)	-	- 200 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	40 678	237 508
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B4)	- 331 150	- 100 858
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	- 19 772	- 12 994
C. 1.1.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 18 447	- 11 761
C. 1.2.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	- 1 325	- 1 233
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)	- 27 661	- 65 695
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)		-
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	- 50 006	- 66 664
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	123 011	10 032
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 105 623	- 12 947
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 (+)	18 528	16 534
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 (-)	-13 571	- 12 650
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)	- 47 433	- 78 689
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	- 204 504	- 169 447
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	385 755	555 202
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	181 251	385 755
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 (+/-)	181 251	385 755