

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Roľnícke družstvo Trhovište bolo založené na ustanovujúcej členskej schôdzi dňa 26.04.1994 a do obchodného registra bolo zapísané 13.05.1994 na Obchodnom registri Okresného súdu Košice 1, oddiel: Dr., vložka 1040/V

b) Opis hospodárskej činnosti:

- podnikanie v poľnohospodárskej výrobe vrátane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov na ďalšie spracovanie

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	31	26
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	34	24
počet vedúcich zamestnancov	5	5

c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: *K poslednému dňu účtovného obdobia (riadna).*

e) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia bola schválená na členskej schôdzi: *dňa 31.01.2017.*

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D-E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
2. Družstvo nezmenilo účtovné zásady ani účtovné metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím.
3. 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
pohľadávky pri ich vzniku

- vlastnými nákladmi:

dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:
priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

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 zostavila pre bežné účtovné obdobie vlastný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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		4 079						4 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 079						4 079
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 079						4 079
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 079						4 079
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		-						-

Tabuľka č. 2

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		4 079						4 079
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		4 079						4 079
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 079						4 079
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		4 079						4 079
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			-					-
Stav na konci účtovného obdobia			-					-

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, trávnaté porasty	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	416 129	1 133 930	3 081 010	-	302 801	1 050		4 934 920
Prírastky	14 576		426 451		88 188	3 950		533 165
Úbytky			134 635		55 807			190 442
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	430 705	1 133 930	3 372 826	-	335 182	5 000		5 277 643

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		623 853	2 818 771	-	152 907			3 595 531
Prírastky		56 819	173 043		83 958			313 820
Úbytky			134 635		55 807			190 442
Stav na konci účtovného obdobia		680 672	2 857 179		181 058			3 718 909
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	416 129	510 077	262 239	-	149 894	1 050		1 339 389
Stav na konci účtovného obdobia	430 705	453 258	515 647	-	154 124	5 000		1 558 734

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky, trávnaté porasty	Základ. stádo a ťažné zvieratá	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	350 835	1 132 266	2 985 010	62 379	266 591	600		4 797 681
Prírastky	65 294	1 664	96 000		112 149	450		275 557
Úbytky				62 379	75 939			138 318
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	416 129	1 133 930	3 081 010	-	302 801	1 050		4 934 920
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		567 036	2 543 777	48 078	135 906			3 294 797
Prírastky		56 817	274 994	14 301	92 940			439 052
Úbytky				62 379	75 939			138 318
Stav na konci účtovného obdobia		623 853	2 818 771	-	152 907			3 595 531
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	350 835	565 230	441 233	14 301	130 685	600		1 502 884
Stav na konci účtovného obdobia	416 129	510 077	262 239	-	149 894	1 050		1 339 389

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 najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 356					1 356
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 356					1 356
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 356					1 356
Stav na konci účtovného obdobia			1 356					1 356

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 najviac jeden rok	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 356					1 356
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 356					1 356
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 356					1 356
Stav na konci účtovného obdobia			1 356					1 356

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					
Ml. odb. družstvo					700
Zväz chov. sl. dob.					457
AVENA odb. dr.					199
Obstarávaný DFM na účely vykonávania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 356

Jedna sa o majetkové účasti s nepodstatným vplyvom v obstarávacích cenách..

Pohľadávky

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

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 účt. hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 000	18 697
Odpočítateľné	-	-
Zdaniteľné		
- nezaplatené nájomné FO	933	743
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	14 155
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 890	6 899
Pohľadávka z daňovej licencie 2015	-	1 107
Odložená daňová pohľadávka spolu	1 890	8 005
Uplatnená daňová pohľadávka	- 6 155	- 3 565
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	40	- 1 790
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložená daňová pohľadávka /r. 052 Súvahy/

- a) Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Neuhradené nájomné za pôdu (§ 17/19 zákona):

z roku 2014:	568,08 €
2015:	164,73 €
2016:	10,45 €
2017:	189,94 €
<u>Spolu:</u>	<u>933,20 € x 21 % = 195,97 €</u>

- b) Zostatková cena dotácií na obstarávanie DM (§17 ods.3 písm f zákona):

<i>Účtovná:</i>	155 946,68 €
<i>Daňová:</i>	<u>152 686,46 €</u>
<i>Rozdiel:</i>	<u>3 260,22 € x 21 % = 684,64 €</u>

- c) Neuhradené záväzky z roku 2015 až 2017 a tvorba rezerv (§17/27 a 21 ods. 2 zákona) :

4 806,25 € x 21 % = 1 009,31€

CELKOM: 1 889,92 €

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 daňová pohľ.	1 890	-	1 890
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 890	-	1 890
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	74 817	134 485	209 302
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	398 977	-	398 977
Iné pohľadávky	12 348	-	12 348
Krátkodobé pohľadávky spolu	486 142	134 485	620 627

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	942	2 068
Bežné bankové účty	77 019	2 004
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste		
Spolu	77 961	4 072

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:	3 327	2 961
- Poistné	3 231	2 563
- Predplatné	96	398
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**Vlastné imanie**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	15 192
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do ostatných fondov	15 192
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	15 192

Závazky**22. 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, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 355	15 259	11 355		15 259
- Nevyčerpané dovolenky	9 755	13 659	9 755		13 659
- Audítorské služby	1 600	1 600	1 600		1 600

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, z toho:	-				-
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 323	11 355	10 323		11 355
- Nevyčerpané dovolenky	8 723	9 755	8 723		9 755
- Audítorské služby	1 600	1 600	1 600		1 600

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	320 260	154 157
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	320 260	154 157
Krátkodobé záväzky spolu	513 558	428 656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	347 714	428 656
Záväzky po lehote splatnosti	165 844	72 943

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a 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:	14 613	14 471
Odpočítateľné		
Zdaniteľné ZC HIM	14 613	14 471
Sadzba dane z príjmov (%)	21	21
Odložený daňový záväzok	3 069	3 039
Zmena odloženého daňového záväzku	30	- 1515
Zaúčtovaná ako náklad	30	- 1 515
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Zostatková cena nevyradeného dlhodobého odpisovaného majetku (§ 19 ods 3 zákona):

- Účtovná: 1 122 242,60 €

- Daňová: 1 107 629,55 €

Rozdiel: 14 613,05 € x 21 % = 3 068,74 €

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	21 906	21 017
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 441	1 182
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 441	1 182
Čerpanie sociálneho fondu	930	293
Konečný stav sociálneho fondu	22 417	21 906

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 príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
OTP banka krátkodobý ktk.	€		31.12.2018	365 851	41 771

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		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	141 830	155 947
Dotácie na dlhodobý hmotný majetok	141 830	155 947
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 117	14 117
Dotácie na dlhodobý hmotný majetok	14 117	14 117

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

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	148 587	294 772	-	104 500	129 212	-
Finančný náklad	10 365	9 916	-	5 827	4 237	-
Spolu	158 952	304 688	-	110 327	133 449	-

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

Oblasť odbytu	Tržby za výrobky RV		Tržby za výrobky ŽV a zvieratá		Tržby za služby	
	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	926 909		450 470			
Zahraničie	206 569		19 847	398 410	35 862	91 982
Spolu	1 133 478	884 237	470 317	398 410	35 862	91 982

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene 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 vl. výroby	239 805	217 960	216 017	21 845	1 943
Výrobky	76 004	158 106	216 119	- 82 102	- 58 013
Zvieratá	176 221	179 168	150 009	- 2 947	29 159
Spolu	492 030	555 234	582 145	- 63 204	- 26 911
Manka a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Nákup komp. na výrobu krmív	x	x	x	- 82	
Nákup zvierat	x	x	x	- 3 040	- 2 640
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 66 326	- 29 551

Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 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:	111 356	132 766
- Aktivácia materiálu	25 095	24 258
- Aktivácia zakl. stáda	86 261	108 508
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	458 206	485 609
- Dotácie do prevádzky	440 834	450 811
- Dotácie na inv. ročný podiel	14 117	15 708
- Ostatné	3 255	19 090
Finančné výnosy, z toho:	-	-
Kurzové zisky, z toho:		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-

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	1 603 795	1 282 647
Tržby z predaja služieb	35 862	91 982
Tržby za tovar	47 035	3 300
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	458 206	485 609
Čistý obrat celkom	2 144 898	1 863 538

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:	252 615	221 934
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 600	1 600
- Opravy a udržiavanie	68 224	58 162
- Cestovné	11 328	10 220
- Reprezentačné	5 586	5 609
- Ost. služby	165 877	146 343
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 111	31 676
- Pokuty a penále	281	534
- Poistné a ostatné	19 830	31 142
Finančné náklady, z toho:	15 224	17 879
Kurzové straty, z toho:		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 917	1 400
- Poplatky banke	2 917	1 400
- Ostatné		-

J. DAŇ 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:	198 963	x	x	19 016	x	x
Teoretická daň	x	41 782	21	x	4 184	22
Pripočítateľné položky	30 710			44 783		
Odpočítateľné položky	- 29 139			- 28 488		
Umorenie daňovej straty	- 14 155			- 14 155		
Spolu	186 379	39 140		21 156	4 654	
Odpočet DL z roku 2015	x	- 1 106		x	- 1 774	
Daňová licencia	x	-		x	2 880	
Splatná daň z príjmov	x	38 034		x	2 880	
Daň z úrokov	x	-		x	-	
Odložená daň z príjmov	x	6 145		x	944	
Celková daň z príjmov	x	44 179		x	3 824	

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***Družstvo neposkytovalo***N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB***Družstvo nevykazuje.***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	1 306 456	154 784			1 461 240
Základné imanie	33 200				33 200
Zmena základného imania	41 500				41 500
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	649 763				649 763
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	15 435				15 435
Nedeliteľný fond	19 704				19 704
Štatutárne fondy a ostatné fondy	461 516			15 192	476 708
Nerozdelený zisk minulých rokov	70 146				70 146
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	15 192	154 784		- 15 192	154 784

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	1 291 264	15 192			1 306 456
Základné imanie	33 200				33 200
Zmena základného imania	41 500				41 500
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	685 937			- 36 174	649 763
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	15 435				15 435
Nedeliteľný fond	19 704				19 704
Štatutárne fondy a ostatné fondy	461 516				461 516
Nerozdelený zisk minulých rokov	70 146				70 146
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 36 174	15 192		36 174	15 192

T. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostr. predchádz. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	198 963	19 016
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 5) (+/-)	282 215	419 390
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	289 998	413 896
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 14 483	- 15 277
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	12 307	16 479
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 5 607	4 292
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)	- 421 441	74 603
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 447 881	144 064
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	4 615	- 112 114
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	21 825	42 653
	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)	59 737	513 009
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč. činností (-)	- 3 451	- 5 571
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 4)	56 286	507 438
A. 5.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 4 443	-
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 5)	51 843	507 438
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 163 330	- 274 417
B. 2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	27 503	19 723
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B23)	- 135 827	- 254 694
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C. 1.1.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	-	-
C. 1.2.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C. 1.2.	Výdavky na zaplatenie podielu na vlastnom imaní (-), prídely SF	-	-
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.1 až C 2.5.)	166 729	- 245 043
C. 2.1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	365 851	-
C. 2.2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	- 41 771	- 62 945
C. 2.3.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	- 157 862	- 182 987
C. 2.4.	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 (+)	1 441	1 182
C. 2.5.	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 (-)	- 930	- 293
C. 3.	Úroky z finančných činností (-)	- 8 856	- 10 908
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	157 873	- 255 951

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	73 889	- 3 207
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 072	7 279
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	77 961	4 072
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 (+/-)	77 961	4 072