

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	168	178
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	191	218
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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.*
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 22.03.2019.

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		200 403						200 403
Prírastky								
Úbytky		558						558
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		199 845						199 845
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		195 743						195 743
Prírastky		1 584						1 584
Úbytky		558						558
Stav na konci účtovného obdobia		196 769						196 769
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 660						4 660
Stav na konci účtovného obdobia		3 076						3 076

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		201 631						201 631
Prírastky								
Úbytky		1 228						1 228
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		200 403						200 403
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 567						190 567
Prírastky		6 404						6 404
Úbytky		1 228						1 228
Stav na konci účtovného obdobia		195 743						195 743
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 064						11 064
Stav na konci účtovného obdobia		4 660						4 660

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	493 329	6 021 668	2 426 193	-	4 724	142 666		9 088 580
Prírastky		1 261 013	298 524					1 559 537
Úbytky	641	180 396	140 059					321 096
Presuny		138 146				-138 146		
Stav na konci účtovného obdobia	492 688	7 240 431	2 584 658		4 724	4 520		10 327 021
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 656 548	2 045 082					5 701 630
Prírastky		158 690	116 466					275 156
Úbytky		180 396	140 059					320 455
Stav na konci účtovného obdobia		3 634 842	2 021 489					5 656 331

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	493 329	2 365 120	381 111	-	4 724	142 666		3 386 950
Stav na konci účtovného obdobia	492 688	3 605 589	563 189	-	4 724	4 520		4 670 690

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	494 893	6 299 302	2 384 993	388	4 824	143 963		9 328 363
Prírastky		232 062	144 968					377 030
Úbytky	1 564	509 696	103 768	388	100			616 813
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	493 329	6 021 668	2 426 193	-	4 724	142 666		9 088 580
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 894 153	2 035 428	388				5 929 969
Prírastky		272 091	113 422					385 513
Úbytky		509 696	103 768	388				613 852
Stav na konci účtovného obdobia		3 656 548	2 045 082					5 701 630
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	494 893	2 405 149	349 565	-	4 824	143 963		3 398 394
Stav na konci účtovného obdobia	493 329	2 365 120	381 111	-	4 724	142 666		3 386 950

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			2 144 313			200 000		2 344 313
Prírastky			93 617					93 617
Úbytky						200 000		200 000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 237 930			-		2 237 930
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 144 313			200 000		2 344 313
Stav na konci účtovného obdobia			2 237 930			-		2 237 930

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			1 432 882			200 000		1 632 882
Prírastky			711 499					711 499
Úbytky			68					68
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 144 313			200 000		2 344 313
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 432 882			200 000		1 632 882
Stav na konci účtovného obdobia			2 144 313			200 000		2 344 313

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.	3,80	3,80			226 516
Zmena reál. hodn.			50 024 570	1 662 985	1 674 418
Zempl. veľk. sp., a.s.	13	13			43 152
Zmena reál. hodn.			477 950	57 462	18 981
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51			36 520
Zmena reál. hodn.			4 702 631	258 472	81 516
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68			130 549
Zmena reál. hodn.			1 229 960	21 673	25 410
PPaC TRAD s.r.o.	16,74	16,74			840
Zmena reál. hdn.			5 182	1 242	28
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 237 930

Účtovná hodnota predstavuje nadobúdacie cenu obstaraných podielov a zmeny reálnych hodnôt podľa účtovných závierok spoločnosti k 31.12.2018.

(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 roku 2016: 56 314,75 € v roku 2020 a z roku 2019: 94 914,80 € rovnomerne počas štyroch bezprostredne po sebe nasledujúcich období.

Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: 56 314,75 € + 94 914,80 € = 151 229,55 x 21 % = 37 758,20 €

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov v nasledujúcich zdaňovacích obdobiach započítať daňovú licenciu z roku 2017 v čiastke 2 880,- €.

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov odpočítať nezaplatený nájom z roku 2019 čiastku

8 238,61 € x 21 % = 1 710,10 €

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	213 181	19 099	232 280
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	54 330	20 901	75 231
Krátkodobé pohľadávky spolu	267 511	40 000	307 511

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	3 785	4 562
Bežné bankové účty	73 246	85 119
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	150 097	181 313
Spolu	227 128	270 994

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:	68 213	68 731
Poistenie majetku	2 830	2 830
Poistenie mot. vozidiel	4 190	5 207
Nájomné a ostatné	61 193	60 694
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	6 593	24 495
Prefakt. energii nájomcom	5 759	24 495

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	17 226
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych fondov	17 226
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	17 226

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:	19 000	27 500	19 000		27 500
Nevyčerpané dovolenky	19 000	27 500	19 000		27 500

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:	27 040	19 000	27 040		19 000
Nevyčerpané dovolenky	27 040	19 000	27 040		19 000

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	421 756	405 659
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	421 756	405 659
Krátkodobé záväzky spolu	1 172 343	940 138
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	1 172 343	940 138

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:		
Odpočítateľné	599 756	631 317
Zdaniteľné	599 756	631 317
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkou a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	125 949	132 576
Zmena odloženého daňového záväzku	6 628	7 702
Zaúčtovaná ako náklad	- 6 628	7 702
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	17 583	14 153
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 078	20 976
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 078	20 976
Čerpanie sociálneho fondu	28 900	17 546
Konečný stav sociálneho fondu	10 761	17 583

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.	€	2,0	20.04.2029	852 622	852 622	28 858
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s. dlhod. do 1 roka	€	2,0	31.12.2020	102 312	102 312	49 329
VÚB a.s. kontokorent	€	1,2	05.08.2020	513 673	513 673	491 886
VÚB a.s. krátkodobý	€	1,9	20.03.2020	150 000	150 000	-

S cieľom zabezpečiť prefinancovanie investičných aktivít súvisiacich s rekonštrukciou obchodného domu, družstvo so Všeobecnou úverovou bankou a.s. uzatvorilo zmluvu o čerpaní termínovaného úveru v objeme 1 000 000 €. Splatnosť úveru má dohodnutú do 20.04.2029.

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						
	€		2025	285 046	285 046	255 500
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	2	2020	87 133	87 133	70 407

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	13 078 901	13 553 579			270 729	328 253
Zahraničie						
Spolu	13 078 901	13 553 579			270 729	328 253

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:	9 682	2 007
- Aktivácia DHM	9 682	2 007
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	128 299	137 273
- Marketingové služby	68 567	70 223
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	41 113	57 922
- Provízie a ost.	18 619	9 128
Finančné výnosy, z toho:	24 826	5 150
Podiel na zisku CJ Slovensko	20 822	-
Ostatné výnosové úroky	3 774	5 076
Ostatné položky finančných výnosov	230	74

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	270 729	328 253
Tržby za tovar	13 078 901	13 553 579
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	13 349 630	13 881 832

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:	391 971	396 712
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	51 676	74 262
- Poštovné, výkony spojov	32 465	35 980
- Ostatné služby	306 130	284 770
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	70 849	54 622
- Zmluvné pokuty a penále	-	300
- Ostatné pokuty a penále	4 082	4 358
- Dary	800	1 880
- Poistné majetku	15 512	14 402
- Ostatné	50 455	33 682
Finančné náklady, z toho:	56 433	39 004
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	34 141	29 644
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	27 492	25 280
-Ostatné	6 649	4 364

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:	-156 087	x	x	24 942	x	x
Teoretická daň	x	-	21	x	5 237	21
Pripočítateľné položky	89 888			35 354		
Odpočítateľné položky	-28 715			- 22 511		
Umorenie daňovej straty	-			- 37 785		
Spolu	-94 915	-		-	-	
Daň z úrokov	x	50			14	
Daňová licencia	x				-	
Splatná daň z príjmov	x	50		x	14	
Odložená daň z príjmov	x	-6 628		x	7 702	
Celková daň z príjmov	x	-6 578		x	7 716	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Družstvo nevykazuje

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

V súvislosti s budúcimi inv. zámermi VÚB a.s poskytla družstvu bankovú záruku v prospech budúceho obchodného partnera vo výške 89 654 €

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		
	štátutárnych	dozorných iných		štátutárnych	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	20 770					
	18 300					
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Družstvo nevykazuje vzťahy so spriaznenými osobami.

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	5 217 332	93 616	-160 640		5 150 308
Základné imanie	1 226 428		-199		1 226 229
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	131 633		-33		131 600
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 132 578				2 132 578
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 706 736	93 616			1 800 352
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 731		-10 899	17 226	9 058
Nerozdelený zisk minulých rokov	-				
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17 226		-149 509	-17 226	-149 509
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	4 562 652	728 836	- 74 156	-	5 217 332
Základné imanie	1 227 208		- 760		1 226 428
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	131 454	179			131 633
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	2 132 578				2 132 578
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	995 305	711 431			1 706 736
Štatutárne fondy a ostatné fondy	18 789		- 73 376	57 318	2 731
Nerozdelený zisk minulých rokov	42 548			- 42 548	-
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 770	17 226		- 14 770	17 226
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
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</u>		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-156 087	24 942
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.6) (+/-)	75 635	53 332
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	213 415	213 968
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18 421	19 579
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 292	9 360
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3 774	- 5 076
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-189 034	- 185 654
A. 1.6.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	14 315	1 155
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, v ktorom 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 A 2.3)	91 562	- 683 589
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-35 003	16 495
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	232 205	- 817 632
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-105 640	117 548
	<u>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)</u>	11 110	- 605 315
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	3 774	5 076
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22 292	- 9 360
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 5)</u>	-7 408	- 609 599
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-50	- 14
A.	<u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)</u>	-7 458	- 609 613

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-	-
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 559 537	- 377 031
B. 3.	Vrátené dlhodobé pôžičky (-)	200 000	-
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	253 000	363 583
B. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	22 822	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B5)	-1 083 715	- 13 448
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	-11 131	- 74 156
C. 1.1.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-10 899	- 73 376
C. 1.2.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-232	- 780
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)	1 058 438	596 939
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	1 589 749	570 073
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	-541 215	-
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	39 508	33 500
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-22 782	- 10 064
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 peňaž. tokov (+)	22 078	20 976
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 (-)	-28 900	- 17 546
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)	1 047 307	522 783
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-43 866	- 100 278
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	270 994	371 272
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	227 128	270 994
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 (+/-)	227 128	270 994