

A. Informácie o účtovnej jednotke

Dátum založenia účtovnej jednotky: 06.08.1996 s obchodným menom:

Horehronské spotrebné družstvo

Nám. M. R. Štefánika 20/15

977 01 Brezno

V súlade s uznesením zhromaždenia delegátov dňa 14.04.2003 s platnosťou od 01.06.2003 zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica nové obchodné meno COOP Jednota Brezno, spotrebné družstvo, Nám. gen. M. R. Štefánika 44/52, 977 01 Brezno.

Právna forma: družstvo

Predmet činnosti:

- maloobchod, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných živností
- veľkoobchod – kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných živností
- výroba potravín a nápojov
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- pohostinská činnosť (bez ubytovacích zariadení)
- výroba pekárenských výrobkov
- predaj na priamu konzumáciu: nealkoholických a priemyselne vyrábaných koktailov, vína a destilátov, tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh, ako aj bezmäsitých jedál, ak na ich priamu konzumáciu nie je k dispozícii viac ako 8 miest
- pohostinská činnosť
- predaj jedov v maloobchode
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- aranžérske služby

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	320	320
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	324	332
z toho počet vedúcich zamestnancov	73	78

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

Účtovná závierka je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia – riadna v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrení MFSR č. 23054/2002 – 92 a č. 4455/2003 – 92. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. V súvislosti s mimoriadnou situáciou na území Slovenskej republiky, vyhlásenou vládou Slovenskej republiky z dôvodu ochorenia COVID-19, vedenie družstva nepredpokladá negatívne dopady tejto situácie na nepretržitosť alebo obmedzenie podnikateľských aktivít účtovnej jednotky.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov, ktoré sa konalo dňa 25.6.2020.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Dlhodobý hmotný majetok je obstaraný kúpou – majetok obstaraný obstarávacou cenou, vytvorenou z ceny obstarania a nákladmi spojenými s jeho obstaraním /prepravné, montáž, clo/.

Zásoby obstarané kúpou – oceňovanie obstarávacou cenou a nákladmi na ich obstaranie.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú oceňované vlastnými nákladmi podľa plánových kalkulácií v členení: priame náklady.

Pohľadávky sú v účtovnej závierke ocenené ich nominálnymi hodnotami.

Finančný majetok: finančné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou, cenné papiere a majetkové účasti cenou obstarania bez nákladov na ich obstaranie.

Časové rozlíšenie aktív: účtované náklady budúcich období za predplatné časopisov, poistné na základe uzavretých zmlúv, rôzne poplatky, nájomné.

Záväzky sú ocenené ich nominálnymi hodnotami.

Vytvorené krátkodobé rezervy na vykonanie auditu účtovnej závierky za rok 2020, rezervy na dodávky elektrickej energie, plynu, vody, tepla, znečistenie ovzdušia, nevyčerpanú dovolenku, prémie za 4. štvrťrok 2020, odchodné, zľavy na nákupné karty.

Účtovná jednotka účtovala záväzok zo splatnej dane a daň z príjmov odloženú do budúceho účtovného obdobia a zdaňovacieho obdobia.

Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

- nehmotný majetok je odpisovaný podľa odpisového plánu rovnomerne štyri roky od zaradenia
- pri hmotnom majetku sa uplatňuje rovnomerná metóda odpisovania
- leasingové zmluvy – odpisovanie podľa odpisovej skupiny
- platné sadzby pre odpisové skupiny:
- koeficient

1	25,00
2	16,67
3	12,50
4	8,33
5	5,00
6	2,50
7	33,33

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy**a / Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****Spôsob a poistenie dlhodobého majetku:**

Živelná udalosť	6 285
Poruchy	17 879
Krádež	25 609
Havarijné poistenie	6 093

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér C	Oceniťelné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 594			19 916			107 510
Prírastky		18 472						18 472
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		106 066			19 916			125 982
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		87 594			19 916			107 510
Prírastky		1 848						1 848
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		89 442			19 916			109 358
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		16 624			0			16 624

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 423			19 916			112 339
Prírastky								
Úbytky		4 829						4 829
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		87 594			19 916			107 510
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 423			19 916			112 339
Prírastky								
Úbytky		4 829						4 829
Stav na konci účtovného obdobia		87 594			19 916			107 510
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	245 526	8 137 620	2 621 317				352 153	0	11 356 616
Prírastky	68 533	623 383	301 337				754 181	42 548	1 789 982
Úbytky	585	2 656	69 720				993 253	42 115	1 108 329
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	313 474	8 758 347	2 852 934				113 081	433	12 038 269
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 455 699	1 988 645						6 444 344
Prírastky		394 167	217 407						611 574
Úbytky		2 656	69 720						72 376
Stav na konci účtovného obdobia		4 847 210	2 136 332						6 983 542
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	245 526	3 681 921	632 672				352 153	0	4 912 272
Stav na konci účtovného obdobia	313 474	3 911 137	716 602				113 081	433	5 054 727

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľ- ské celky trvalýc h porast ov e	Základ né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytn uté preddav ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	245 526	7 448 558	2 800 207				488 972		10 983 263
Prírastky		689 062	260 225				812 468	271 567	2 033 322
Úbytky			439 115				949 287	271 567	1 659 969
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	245 526	8 137 620	2 621 317				352 153		11 356 616
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 119 904	2 249 750						6 369 654
Prírastky		335 795	178 010						513 805
Úbytky			439 115						439 115
Stav na konci účtovného obdobia		4 455 699	1 988 645						6 444 344
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	245 526	3 328 654	550 457				488 972		4 613 609
Stav na konci účtovného obdobia	245 526	3 681 921	632 672				352 153		4 912 272

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	694 897

Majetok, na ktorom je zriadené záložné právo:

VÚB Banská Bystrica:

Budova NS Čierny Balog, súpisné č. 208, parcela č. 1229, pozemok parcela č. 1229, č. 1236

hodnota

694 897

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté predd av-ky na DF M	
a	b	c	d	E	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskyt-nuté pred davky na DF M	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141
Stav na konci účtovného obdobia		12 780	106 361						119 141

b/ Zásoby

Zásoby – účtovná jednotka uplatňuje A – spôsob účtovania obstarania a úbytku zásob

Stav zásob k 31.12.2020

1 715 274

Zásoby sú poistené proti krádežiam

1 715 274

živeľnej udalosti

1 715 274

preprave tovaru

585

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	111 107

c/ Pohľadávky

Tvorba opravných položiek v roku 2020 v čiastke 6 799 €.

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku	29 929	3 116	1 658	3 563	27 824
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	30 831	3 683	1 124	1 386	32 004
Pohľadávky spolu	60 760	6 799	2 782	4 949	59 828

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	240 400	64 919	305 319
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	164 204	39 353	203 557
Krátkodobé pohľadávky spolu	404 604	104 272	508 876

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

d/ Finančný majetok

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 770	2 168
Bežné bankové účty	112 249	120 839
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	32 306	77 484
Spolu	150 325	200 491

e/ Časové rozlíšenie**22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	652	1 415
licenčné poplatky		
predplatné, iné	652	1 415
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 517	22 162
poistné	8 978	13 031
poplatky	5 058	2 016
nájomné, predplatné, telefón	1 481	7 115
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
nájomné		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 678	3 999
zľavy za nákupy – naši v iných Coop Jednotách	4 225	3 999
provízia, iné	453	

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy**a/ Vlastné imanie**

Základné imanie celkom	2 523 254
• zapísané v obchodnom registri	1 660
• členský vklad	103 949
• majetkové podiely členov	599 482
• ďalšie vklady	1 818 163

Vlastné imanie **3 218 053**

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania 78,41 %.

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	125 573
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	15 573
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Prídel do fondu rozvoja	10 000
Prídel do fondu investičného rozvoja	100 000
Spolu	125 573

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

b/ Rezervy

Účtovná jednotka vytvorila v roku 2020 krátkodobé rezervy vo výške 357 817 €.

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	354 745	357 817	386 500	11 000	315 062
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 515	1 680	1 285	230	1 680
Energie /EE, plyn, teplo, voda/	4 794	3 810	3 643	1 151	3 810
Audit účtovnej uzávierky	1 495	1 495	1 495		1 495
Mzdy za prémie 4.Q., dovolenky	222 004	217 855	222 004		217 855
Odchodné	20 592	12 742	11 223	9 369	12 742
Nákupné karty	103 761	120 000	146 516		77 245
Iné /nájomné, stočné, komunálny odpad/	584	235	334	250	235

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	347 571	352 970	330 577	15 219	354 745
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 570	1 515	500	1 070	1 515
Energie /EE, plyn, teplo, voda/	3 499	4 794	2 831	668	4 794
Audit účtovnej uzávierky	1 511	1 495	1 511	0	1 495
Mzdy za prémie 4.štvr., dovolenky	202 990	222 004	202 990	0	222 004
Odchodné	13 408	20 592	0	13 408	20 592
Nákupné karty	124 365	101 986	122 590	0	103 761
Iné /nájomné, stočné/	228	584	155	73	584

c/ Záväzky

Účtovná jednotka účtovala v roku 2020 odložený daňový záväzok z rozdielu daňovej a účtovnej základne dlhodobého majetku vo výške 12 110 €.

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	24 095	24 894
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 243 723	2 216 585
Krátkodobé záväzky spolu	2 267 818	2 241 479
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	342 481	333 253
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	342 481	333 253

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	734 919	677 254
zdaniteľné		
	734 919	677 254
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	34 760	9 377
zdaniteľné		
	154 987	164 364
	120 227	154 987
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	25 248	32 547
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	7 299	1 969
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	154 333	142 223
Zmena odloženého daňového záväzku	12 110	14 997
Zaúčtovaná ako náklad	12 110	14 997
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počiatočný stav sociálneho fondu	35 865	22 130
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 883	36 933
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 573	5 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	55 456	41 933
Čerpanie sociálneho fondu	66 269	28 198
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 052	35 865

Účtovná jednotka vykazuje bankový úver dlhodobý v čiastke 347 462 € a krátkodobá časť splátok úveru je 175 260 €, bežný účet VÚB banky poskytnutý za účelom záväzkov vzniknutých pri výkone činnosti.

V roku 2018 účtovná jednotka čerpala úver na rekonštrukciu PJ 135 Tisovec vo výške 500 000 €, zostatok úveru k 31.12.2020 je 254 384 €.

V roku 2019 účtovná jednotka čerpala úver na rekonštrukciu budovy PJ 165 Lom nad Rimavicou a kúpu a rekonštrukciu budovy PJ 112 Mazorník vo výške 286 000 €, v roku 2020 čerpala úver vo výške 64 000 €, zostatok úveru k 31.12.2020 je 268 338 €.

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
VÚB (461.008)	€	1,2	20.05.2023	149 120	254 384
VÚB (461.009)	€	1,5	20.10.2024	198 342	204 338
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB (461.027)	€	1,6+ebr	31.12.2021	0	51 352
VÚB (461.028)	€	1,2	31.12.2021	105 264	105 264
VÚB (461.029)	€	1,5	31.12.2021	69 996	69 996
VÚB – kontokorentný úver	€	1,0	02.02.2021	789 872	653 979

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobé pôžičky – členovia	€	2,7		178 933	178 550
Dlhodobé pôžičky – nečlenovia	€	2,7		9 410	9 162
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky – nečlenovia	€	2 – 2,4		62 523	67 199
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,0		41 084	41 588
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,4		72 815	71 301

d. / Výnosy budúcich období

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	6 885	4 562
Zľavy na nákupy – iné Coop Jednoty u nás	4 683	3 697
Bankové poplatky	141	0
Poplatky obciam	0	865
Oprava základu dane – ekonomický prenájom	2 061	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	570	60
Nákupné poukážky Hronec, Lom nad Rimavicou	570	60

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 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						
Finančný náklad						
Spolu						

H. Informácie o výnosoch**37. 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:	1 153 280	1 181 597
Aktivácia nákladov výrobní	1 153 280	1 181 597
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 811	18 229
Manká a škody	8 052	11 705
Prebytky na zásobách	52	72
Zúčtovanie nevyfakturovaných dodávok	334	178
Odpis záväzkov	0	187
Tržby z predaja dlhodobého majetku	15 157	1 100
Provízia – UniCredit Bank	6 131	2 814
Dary	0	0
Ostatné prevádzkové výnosy	85	2 173
Finančné výnosy, z toho:	81 766	72 691
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>81 766</i>	<i>72 691</i>
Prídel z rozdelenia VH COOP Jednota Slovensko, s.d.	17 354	30 108
Prídel z rozdelenia VH Logistické Centrum Stred, a.s.	64 409	42 481
Úroky z bankových vkladov	3	102
Ostatné výnosy		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	22 577	24 390
Tržby z predaja služieb	533 946	521 187
Tržby za tovar	27 105 293	24 868 268
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	27 661 816	25 413 845

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	983 290	781 692
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 144</i>	<i>3 131</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 144	3 131
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>980 146</i>	<i>778 561</i>
Opravy a udržiavanie	579 394	364 793
Cestovné	22 214	26 705
Ostatné služby a reprezentačné	378 538	387 063
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 411 904	25 541 873
Náklady na obstaranie predaného tovaru	20 812 080	19 263 796
Spotreba materiálu a energie	1 406 374	1 455 511
Osobné náklady	4 599 782	4 307 161
Odpisy	593 668	515 405
Finančné náklady, z toho:	80 672	60 790
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10</i>	
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>80 662</i>	<i>60 790</i>
Úroky + bankové poplatky	80 662	60 790
Mimoriadne náklady, z toho:		

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. Daň z príjmov**41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	283 592			154 294		
Teoretická daň		59 554	21		32 402	21
Daňovo neuznané náklady	164 992	34 648	12,22	194 628	40 872	26,49
Výnosy nepodliehajúce dani	- 265 604	- 55 777	- 19,67	- 293 038	- 61 538	- 39,88
Umorenie daňovej straty						
Spolu	182 980	38 425	13,55	55 884	11 736	7,61
Splatná daň z príjmov		38 426	13,55		11 755	7,62
Odložená daň z príjmov		19 409	6,84		16 966	11,00
Celková daň z príjmov		57 835	20,39		28 721	18,61

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Nie sú známe žiadne významné skutočnosti, ktoré súvisia s účtovným obdobím roku 2020.

L. Iné aktíva a pasíva

Družstvo nevykazuje žiadne podmienené záväzky.

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	27 246	10 449				
	25 964	9 565				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Ekonomické vzťahy družstva a spriaznených osôb

Spriaznené osoby :

COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava

1,17 % podiel na majetku, personálna účasť v štatutárnom orgáne spoločnosti.

Výnosy

Spotrebiteľské súťaže a aktivity 564 €

Náklady

Franšízový poplatok 31 658 €

Obchodné zastúpenie z objemu nákupu 1 364 €

Seminár vrcholových manažérov 953 €

Ostatné 0 €

Logistické centrum Stred, a.s. Krupina

33,33 % majetkový podiel, personálny podiel v štatutárnom orgáne spoločnosti

Výnosy

Reklamné služby na letákoch 14 232 €

Náklady – žiadne**Nákup tovarových zásob** 15 771 650 €**Predaj tovaru** 1 205 €**OPTIMA, a.s. Nitra**

Personálna účasť v dozornom orgáne spoločnosti

Výnosy – žiadne**Náklady**

Vlastný časopis a inzertné noviny 5 924 €

Pracovné oblečenie 9 389 €

Cenovky, stojan na letáky, tabuľky, popisovacie tabule, iný spotrebný materiál 905 €

Služby – polep výkladov 140 €

Kancelárske potreby 1 600 €

Textilné rúška a bavlnené rukavice 2 591 €

Ostatné 336 €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nenastali žiadne významné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

P. Prehľad zmien vlastného imania**47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2 523 486		232		2 523 254
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20 640				20 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	696				696
Štatutárne fondy a ostatné fondy	110 663	110 000	6 454		214 209
Nerozdelený zisk minulých rokov	117 575	138 189	50 963		204 801
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	125 573	225 757		125 573	225 757
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	2 523 752		266		2 523 486
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	20 640				20 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	166				166
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	696				696
Štatutárne fondy a ostatné fondy	73 979	49 688	13 004		110 663
Nerozdelený zisk minulých rokov	117 575				117 575
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 688	125 573		54 688	125 573
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov**49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 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 (+/-)	283 592	154 294
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	557 147	463 587
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	593 668	515 405
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 932	3 345
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 563	- 6 569
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 81 763	- 72 589
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	26 374	18 081
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 3	- 102
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 14 346	- 1 100
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	24 586	7 116
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	- 192 458	- 712 408
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	39 583	- 55 680
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 37 526	- 627 577
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 194 515	- 29 151

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	648 281	- 94 527
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	3	102
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 26 374	- 18 081
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	81 763	72 589
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	703 673	- 39 917
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 46 697	2 067
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	656 976	- 37 850
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 18 472	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 754 614	- 812 468
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 157	1 100
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 757 929	- 811 368
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	<i>80 538</i>	<i>- 13 270</i>
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	- 232	- 266
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 6 455	- 13 004
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	87 225	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 29 751	718 186
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		732 091
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 26 716	
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 3 035	- 6 661
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		- 7 244
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	50 787	704 916
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 50 166	- 144 302
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	200 491	344 793
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	150 325	200 491
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 (+/-)	150 325	200 491

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
 CP – cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie