

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	308	320
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	317	324
z toho počet vedúcich zamestnancov	72	73

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 23.6.2021.

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 2021, rezervy na dodávky elektrickej energie, plynu, vody, tepla, znečistenie ovzdušia, nevyčerpanú dovolenku, prémie za 4. štvrťrok 2021, 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	25 621
Havarijné poistenie	6 038

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		106 066			19 916			125 982
Prírastky		2 593						2 593
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		108 659			19 916			128 575
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		89 442			19 916			109 358
Prírastky		5 158						5 158
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		94 600			19 916			114 516
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 624			0			16 624
Stav na konci účtovného obdobia		14 059			0			14 059

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane né 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		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

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	313 474	8 758 347	2 852 934				113 081	433	12 038 269
Prírastky		322 212	489 870				833 455	61 810	1 707 347
Úbytky	33	3 453	130 238				812 081	62 243	1 008 048
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	313 441	9 077 106	3 212 566				134 455	0	12 737 568
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 847 210	2 136 332						6 983 542
Prírastky		382 722	261 411						644 133
Úbytky		3 453	130 238						133 691
Stav na konci účtovného obdobia		5 226 479	2 267 505						7 493 984
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	313 474	3 911 137	716 602				113 081	433	5 054 727
Stav na konci účtovného obdobia	313 441	3 850 627	945 061				134 455	0	5 243 584

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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

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 31.12.2021

1 731 030

Zásoby sú poistené proti krádežiam

1 731 030

živeľnej udalosti

1 731 030

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	111 077

c/ Pohľadávky

Tvorba opravných položiek v roku 2021 v čiastke 2 415 €.

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	27 824	2 290	2 873	10 510	16 731
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	32 004	125	1 586		30 543
Pohľadávky spolu	59 828	2 415	4 459	10 510	47 274

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	216 095	40 822	256 917
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	3 972		3 972
Iné pohľadávky	178 034	38 365	216 399
Krátkodobé pohľadávky spolu	398 101	79 187	477 288

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	5 399	5 770
Bežné bankové účty	85 940	112 249
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	83 603	32 306
Spolu	174 942	150 325

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:	990	652
licenčné poplatky	990	
predplatné, iné		652
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 292	15 517
poistné	8 988	8 978
poplatky	5 842	5 058
nájomné, predplatné, servisný poplatok leasingu	1 462	1 481
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
nájomné		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 071	4 678
zľavy za nákupy – naši v iných Coop Jednotách	4 592	4 225
provízia, iné	479	453

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

Základné imanie celkom	2 522 989
• zapísané v obchodnom registri	1 660
• členský vklad	103 684
• majetkové podiely členov	599 482
• ďalšie vklady	1 818 163
Vlastné imanie	3 427 129

Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania 73,62 %.

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	225 757
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	15 757
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	200 000
Spolu	225 757

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 2021 krátkodobé rezervy vo výške 389 609 €.

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:	315 062	389 609	382 324	8 441	313 906
Poplatky za znečistenie ovzdušia	1 680	1 640	1 480	200	1 640
Energie /EE, plyn, teplo, voda/	3 810	2 300	1 833	1 117	3 160
Audit účtovnej uzávierky	1 495	1 455	1 495		1 455
Mzdy za prémie 4.Q., dovolenky	217 855	271 268	217 855		271 268
Odchodné	12 742	14 834	5 807	6 935	14 834
Nákupné karty	77 245	98 000	153 808		21 437
Iné /nájomné, stočné/	235	112	46	189	112

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:	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.štvr., 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

c/ Záväzky

Účtovná jednotka účtovala v roku 2021 odložený daňový záväzok z rozdielu daňovej a účtovnej základne dlhodobého majetku vo výške 10 617 €.

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	24 010	24 095
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 525 795	2 243 723
Krátkodobé záväzky spolu	2 549 805	2 267 818
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	499 123	342 481
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	499 123	342 481

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	785 474	734 919
zdaniteľné		
	785 474	734 919
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	41 127	34 760
zdaniteľné		
	120 227	154 987
	79 100	120 227
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	16 611	25 248
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	8 637	7 299
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	164 950	154 333
Zmena odloženého daňového záväzku	10 617	12 110
Zaúčtovaná ako náklad	10 617	12 110
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
Počiatkový stav sociálneho fondu	25 052	35 865
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	41 655	39 883
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	15 757	15 573
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	57 412	55 456
Čerpanie sociálneho fondu	55 494	66 269
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 970	25 052

Účtovná jednotka vykazuje bankový úver dlhodobý v čiastke 172 202 € 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 31.12.2021 je 149 120 €.

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 31.12.2021 je 198 342 €.

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	43 856	149 120
VÚB (461.009)	€	1,5	20.10.2024	128 346	198 342
Krátkodobé bankové úvery					
VÚB (461.028)	€	1,2	31.12.2022	105 264	105 264
VÚB (461.029)	€	1,5	31.12.2022	69 996	69 996
VÚB – kontokorentný úver	€	0,9	02.02.2022	529 102	789 872

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		182 513	178 933
Dlhodobé pôžičky – nečlenovia	€	2,7		9 664	9 410
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky – nečlenovia	€	2 – 2,4		57 821	62 523
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,0		39 969	41 084
Krátkodobé pôžičky – členovia	€	2,4		61 786	72 815

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:	9 615	6 885
Zľavy na nákupy – iné Coop Jednoty u nás	4 694	4 683
Bankové poplatky	199	141
Oprava základu dane – ekonomický prenájom	4 722	2 061
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 160	570
Nákupné poukážky Hronec, Lom nad Rimavicou, SOŠ Tisovec	1 160	570

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	44 405	131 638				
Finančný náklad	12 558	40 482				
Spolu	56 963	172 120				

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:	1 217 940	1 153 280
Aktivácia nákladov výrobní	1 217 940	1 153 280
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	63 047	29 811
Manká a škody	17 965	8 052
Prebytky na zásobách	0	52
Zúčtovanie nevyfakturovaných dodávok	0	334
Tržby z predaja dlhodobého majetku	30 583	15 157
Provízia – UniCredit Bank	5 336	6 131
Účelový finančný príspevok – Mesto Brezno	5 000	0
Dotácia zo štátneho rozpočtu na testovanie zamestnancov na COVID-19	3 972	0
Ostatné prevádzkové výnosy	191	85
Finančné výnosy, z toho:	93 105	81 766
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>93 105</i>	<i>81 766</i>
Prídel z rozdelenia VH COOP Jednota Slovensko, s.d.	19 263	17 354
Prídel z rozdelenia VH Logistické Centrum Stred, a.s.	73 842	64 409
Úroky z bankových vkladov	0	3
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	22 099	22 577
Tržby z predaja služieb	580 051	533 946
Tržby za tovar	27 187 692	27 105 293
Výnosy zo zákazky		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	27 789 842	27 661 816

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:	750 160	983 290
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 108</i>	<i>3 144</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 108	3 144
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>747 052</i>	<i>980 146</i>
Opravy a udržiavanie	317 668	579 394
Cestovné	21 977	22 214
Ostatné služby a reprezentačné	407 407	378 538
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 852 334	27 411 904
Náklady na obstaranie predaného tovaru	20 917 185	20 812 080
Spotreba materiálu a energie	1 452 161	1 406 374
Osobné náklady	4 833 780	4 599 782
Odpisy	649 208	593 668
Finančné náklady, z toho:	84 447	80 672
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>13</i>	<i>10</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>84 434</i>	<i>80 662</i>
Úroky + bankové poplatky	84 434	80 662
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:	307 750			283 592		
Teoretická daň		64 628	21		59 554	21
Daňovo neuznané náklady	142 630	29 952	9,73	164 992	34 648	12,22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 244 449	- 51 334	- 16,68	- 265 604	- 55 777	- 19,67
Umorenie daňovej straty						
Spolu	205 931	43 245	14,05	182 980	38 425	13,55
Splatná daň z príjmov		43 245	14,05		38 426	13,55
Odložená daň z príjmov		19 253	6,26		19 409	6,84
Celková daň z príjmov		62 498	20,31		57 835	20,39

K. Údaje na podsúvahových účtoch

Nie sú známe žiadne významné skutočnosti, ktoré súvisia s účtovným obdobím roku 2021.

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	28 375	11 214				
	27 246	10 449				
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 1 426 €

Náklady

Franšízový poplatok 31 220 €

Obchodné zastúpenie, provízia z objemu nákupu 1 327 €

Školenie pracovníkov, ostatné 27 €

Nákup tovarových zásob 97 174 €**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** 15 106 321 €**Predaj tovaru** 1 526 €**OPTIMA, a.s. Nitra**

Personálna účasť v dozornom orgáne spoločnosti

Výnosy – žiadne**Náklady**

Vlastný časopis a inzertné noviny 6 295 €

Pracovné oblečenie 11 927 €

Samolepky, stojany na letáky, tlačivá, deliace priečky, iný spotrebný materiál 2 001 €

Kancelárske potreby 2 313 €

Antigénové testy, ochranné rúška a respirátory, ostatné 953 €

Nákup tovarových zásob 2 950 €**O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, vedenie družstva nepredpokladá významné nepriaznivé dopady na družstvo, okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb. Vedenie družstva nepredpokladá významné negatívne dopady tejto situácie na nepretržité pokračovanie v činnosti družstva počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky.

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	2 523 254		265		2 522 989
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	214 209	210 000	20 155		404 054
Nerozdelený zisk minulých rokov	204 801				204 801
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	225 757	245 252		225 757	245 252
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	2 523 486		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, splynutí 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					

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 (+/-)	307 750	283 592
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>	523 862	557 147
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	649 208	593 668
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 (+/-)	- 12 554	- 932
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 813	9 563
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 93 105	- 81 763
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 373	26 374
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		- 3
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 (+/-)	- 30 468	- 14 346
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 (+/-)	- 13 405	24 586
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>	279 600	- 192 458
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	31 587	39 583
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	263 768	- 37 526
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 15 755	- 194 515

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.)	1 111 212	648 281
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		3
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 22 373	- 26 374
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	93 105	81 763
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.)	1 181 944	703 673
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 58 443	- 46 697
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.)	1 123 501	656 976
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 2 593	- 18 472
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 833 455	- 754 614
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 (+)	30 583	15 157
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.)	- 805 465	- 757 929
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 20 420	80 538
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 (-)	- 265	- 232
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	- 20 155	- 6 455
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.)	- 272 999	- 29 751
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 (+)		
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 (-)	- 436 030	- 26 716
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	- 13 012	- 3 035
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	176 043	
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
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.	<i>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</i>	- 293 419	50 787
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	24 617	- 50 166
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	150 325	200 491
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	174 942	150 325
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 (+/-)	174 942	150 325

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