

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	141	142
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná jednotka, z toho:	181	184
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 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.
- f) Účtovná závierka družstva za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Michalovce, SD dňa: 20.04.2022

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:

Drobný dlhodobý nehmotný investičný majetok s obstarávacou cenou do 2400,- € a **drobný hmotný investičný majetok**, ktorého obstarávacia cena je maximálne 1 700,-€ odpíše účtovná jednotka v 1.roku 40 % v druhom a treťom roku po 30% z nadobúdacej ceny.

Dlhodobý nehmotný investičný majetok s obstarávacou cenou nad 2 400,-€ zaradí a odpíše účtovná jednotka rovnomerne do piatich rokov od nadobudnutia.

Dlhodobý hmotný majetok sa zatriedi v zmysle zákona o dani z príjmu do príslušných odpisových skupín. Účtovné odpisy majetku sú rovnomerné a majetok sa odpisuje podľa počtu rokov účtovného odpisovania pre tú, ktorú odpisovú skupinu určené v odpisovom pláne takto:

	Účtovná doba odpisovania	Daňová doba odpisovania		Účtovná doba odpisovania	Daňová doba odpisovania
odpis. skupina 1	7 rokov	4 roky	odpis.skupina 4	12 rokov	12 rokov
odpis. skupina 2	10 rokov	6 rokov	odpis. skupina 5	67 rokov	20 rokov
odpis. skupina 3	8 rokov	8 rokov	odpis. skupina 6	67 rokov	40 rokov

Technické zhodnotenie vykonané na družstvom prenajatej budove, ktorý nebude odpisovať prenajímateľ a jeho výška bude viac ako 1 700,-€ bude organizácia odpisovať 40 rokov u OS 6 a 20 rokov u OS 5 a to doby trvania nájmu.

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		139 203						139 203
Prírastky		20 108						20 108
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		159 311						159 311
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		119 126						119 126
Prírastky		6 927						6 927
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		126 053						126 053
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 077						20 077
Stav na konci účtovného obdobia		33 258						33 258

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predschádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		199 220						199 220
Prírastky		19 689						19 689
Úbytky		79 706						79 706
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		139 203						139 203
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 605						193 605
Prírastky		5 227						5 227
Úbytky		79 706						79 706
Stav na konci účtovného obdobia		119 126						119 126
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 615						5 615
Stav na konci účtovného obdobia		20 077						20 077

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	490 993	7 475 006	2 571 954		4 724	101 412		10 644 089
Prírastky						237 237		237 237
Úbytky	1 533	614 842						616 375
Presuny		138 183	200 466			-338 649		-
Stav na konci účtovného obdobia	489 460	6 998 347	2 772 420		4 724	-		10 264 951

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 552 292	1 957 394					5 509 686
Prírastky		315 928	140 151					456 079
Úbytky		614 844						614 844
Stav na konci účtovného obdobia		3 253 376	2 097 545					5 350 921
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	490 993	3 922 714	614 560		4 724	101 412		5 134 403
Stav na konci účtovného obdobia	489 460	3 744 971	674 875		4 724	-		4 914 030

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	491 808	7 604 492	2 601 827		4 724	2 750		10 705 601
Prírastky		60 859	70 091			98 662		229 612
Úbytky	815	190 345	99 964					291 124
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	490 993	7 475 006	2 571 954		4 724	101 412		10 644 089
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 580 771	1 923 414					5 504 185
Prírastky		161 866	133 945					295 811
Úbytky		190 345	99 965					290 310
Stav na konci účtovného obdobia		3 552 292	1 957 394					5 509 686
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 808	4 023 721	678 413		4 724	2 750		5 201 416
Stav na konci účtovného obdobia	490 993	3 922 714	614 560		4 724	101 412		5 134 403

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 do jedeného roku	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427
Prírastky			66 909					66 909
Úbytky						15 000		15 000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 259 336			-		2 259 336
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427
Stav na konci účtovného obdobia			2 259 336			-		2 259 336

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 do jedeného roku	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 061 817			-		2 061 817
Prírastky			130 610			15 000		145 610
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 061 817			-		2 061 817
Stav na konci účtovného obdobia			2 192 427			15 000		2 207 427

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	x	x	226 516
Zmena reál. hodn.			46 400 000		1 536 684
Zemplínska Veľkoobchodná spol. a.s.	18,90	18,90	x	x	66 752
Zmena reál. hodn.			873 804		98 397
DRU a.s. Zvolen	2,51	2,51	x	x	36 520
Zmena reál. hodn.			6 649 267		130 376
COOP-TATRY, s.r.o.	12,68	12,68	x	x	130 549
Zmena reál. hodn.			1 281 686		31 969
PPaC TRAD s.r.o.	16,74	16,74	x	x	840
Zmena reál. hdn.			9 401		733
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 259 336

Hodnotu vlastného imania spoločností s podielovou účasťou zisťuje účtovná jednotka zo zverejnených účtovných závierok za predchádzajúce účtovné obdobie, alebo má informácie o jeho aktuálnej výške oznámené spoločnosťami, v ktorých družstvo vlastní majetkový podiel.

(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 1/4 daňovej straty z roku 2019: (94 914,80 €) = 23 728,70 € počas bezprostredne nasledujúceho zdaňovacieho obdobia a daňovú stratu za rok 2021: 12 154,95 € do výšky 50 % základu dane, najviac počas štyroch bezprostredne nasledujúcich zdaňovacích období.

Predpoklad odloženej daňovej pohľadávky: 23 728,70 € + 12 154,95 € = 35 883,65 € x 21 % = 7 535,56 €

* Družstvo má možnosť od daní z príjmov odpočítať nezaplatený nájom a províziu z roku 2022 v čiastke 9 330,36 € x 21 % = 1 959,38 €.

O uvedených odložených daňových pohľadávkach sa družstvo rozhodlo neučtovať a uvádza ich len v poznámkach.

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky voči konsolidovanému celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	12 379	8 851		2 865	18 366
Pohľadávky spolu	12 379	8 851		2 865	18 366

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	106 636	19 265	125 901
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	3 528	83 490	87 018
Krátkodobé pohľadávky spolu	110 164	102 755	212 919

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	213	338
Bežné bankové účty	35 756	25 943
Bankové účty terminované		
Peniaze na ceste	207 723	143 322
Spolu	243 692	196 603

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	90 000	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	78 153	55 353
Poistenie majetku	2 830	2 830
Poistenie mot. vozidiel	4 001	4 287
Nájomné a ostatné	71 322	48 236
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé z toho:	34 882	23 165
Prefakt. energii nájomcom	25 932	21 530

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o vysporiadaní straty**

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	95 680
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného nedeliteľného fondu	95 680
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	95 680

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:	40 000	85 155	40 000		85 155
Nevyčerpané dovolenky	40 000	85 155	40 000		85 155

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:	78 078	40 000	78 078		40 000
Nevyčerpané dovolenky	78 078	40 000	78 078		40 000

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	555 018	559 569
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	555 018	559 569
Krátkodobé záväzky spolu	1 462 899	1 275 486
Záväzky so zostatkovou dobou do lehoty splatnosti	1 462 899	1 275 486

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:	611 066	607 354
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	611 066	607 354
Dočasné rozdiely medzi účtovnou záväzkou a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné:		
Sadzba dane z príjmov (%)	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok	128 324	127 544
Zmena odloženého daňového záväzku	780	389
Zaučtovaná ako náklad	780	389
Zaučtovaná 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	7 112	7 338
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 843	22 206
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 843	22 206
Čerpanie sociálneho fondu	22 174	22 432
Konečný stav sociálneho fondu	1 781	7 112

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB a.s.	€	1,5	20.04.2029		545 686	647 998
UniCredit a.s.	€	1,65	31.12.2025		193 200	289 800
VÚB a.s. (fľaškomaty)	€	3,5	20.09.2027		35 731	-
Spolu:	€	x	x		774 617	937 798
Krátkodobé bankové úvery						
VÚB a.s. dlhod. do 1 roka	€	1,5	31.12.2023		102 312	102 312
UniCredit a.s. dlh. do 1 r.	€	1,65	31.12.2023		96 600	96 600
VÚB a.s. kontokorent	€	1,2	05.08.2023		458 315	529 445
UniCredit a.s. kontokorent	€	1,5	24.08.2023		224 360	235 274
VÚB a.s. (fľaškomaty)	€	3,5	31.12.2023		8 764	-
Spolu:	€	x	x		890 351	963 631

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						
	€	2	2025		424 913	429 913
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Od členov družstva	€	2	2023		20 529	56 515

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	14 053 745	13 719 309			452 345	364 746
Zahraničie						
Spolu	14 053 745	13 719 309			452 345	364 746

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:	620	2 924
- Aktivácia DHM	620	2 924
Ostatné významné položky z hospodárskej činnosti, z toho:	85 841	158 730
- Marketingové služby	4 220	98 498
- Náhrada mánk, prebytky, poist. udalosti	58 578	43 517
- Provízie a ost.	23 043	16 715
Finančné výnosy, z toho:	22 429	12 541
Podiel na zisku CJ Slovensko	22 354	12 327
Ostatné výnosové úroky	-	-
Ostatné položky finančných výnosov	75	214

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	452 345	364 746
Tržby za tovar	14 053 745	13 719 309
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	14 506 090	14 084 055

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:	532 183	521 739
- Náklady na overenie individuálnej ÚZ	1 700	1 700
- Opravy a udržiavanie	68 409	68 127
- Poštovné, výkony spojov	34 698	31 286
- Ostatné služby	427 376	420 626
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	128 466	123 103
- Zmluvné pokuty a penále	-	-
- Ostatné pokuty a penále	1 750	8 042
- Dary	1 491	500
- Poistné majetku	17 854	19 970
- Ostatné	107 371	94 591
Finančné náklady, z toho:	166 906	84 496
Kurzové straty, z toho:	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	127 920	49 033
- Poplatky banke, nákup cez platobné karty	50 063	44 855
-Ostatné	77 857	4 178

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:	35 189	x	x	-95 291	x	x
Teoretická daň	x	7 389	21	x		21
Pripočítateľné položky	103 239			106 086		
Odpočítateľné položky	-81 010			- 51 659		
Umorenie daňovej straty	-52 438			-		
Spolu	4 980	1 046		- 40 864		
Daň zrážková	x	12		x		
Splatná daň z príjmov	x	1 058		x		
Odložená daň z príjmov	x	780		x	389	
Celková daň z príjmov	x	1 838		x	389	

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH*Družstvo nevykazuje***L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

V súvislosti s investičnými zámermi VÚB a.s. poskytla družstvu bankovú záruku v prospech obchodného partnera vo výške 44 827 €

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	21 100					
	15 825					
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Informácia k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a ekonomicky prepojenými osobami

Ekonomicky prepojené osoby	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
COOP Jednota Slovensko SD	Nákup tovaru	124 980	83 452
	Nákup služieb	17 700	16 774
Zemplínska Veľkoobchodná spoločnosť a.s.	Nákup tovaru	5 762 914	5 655 218
	Nákup služieb	-	-
COOP-TATRY s.r.o.	Nákup tovaru	1 424 410	1 344 276
	Nákup služieb	-	-

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by bolo potrebné zachytiť v účtovnej závierke

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	4 868 371	100 293	-6 092		4 962 572
Základné imanie	1 226 096	33	-225		1 225 904
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	66 341				66 341
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	1 933 517		-1	-95 680	1 837 836
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 731 250	66 909			1 798 159
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 847		-5 866		981
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 95 680	33 351		-95 680	33 351
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	4 923 128	130 826	- 185 583		4 868 371
Základné imanie	1 226 046	216	- 166		1 226 096
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Ostatné kapitálové fondy	131 583		- 65 242		66 341
Zákonný nedeliteľný fond z kapitálových vkladov	1 939 082		- 5 565		1 933 517
Nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	1 600 640	130 610			1 731 250
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 201		- 18 930	21 576	6 847
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	21 576		- 95 680	- 21 576	- 95 680
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 (+/-)	35 189	- 95 291
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A 1.6) (+/-)	-137 769	16 717
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	266 689	263 399
A. 1.2.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-123 470	- 7 795
A. 1.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	38 986	35 463
A. 1.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
A. 1.5.	Výsledok z predaja dlhod. majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-341 726	- 127 046
A. 1.6.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+,-)	21 752	- 147 304
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 1 b ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2.1 až A 2.3)	179 918	139 709
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	41 735	2 055
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	187 413	64 256
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-49 230	73 398
	<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>	77 338	61 135
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaeľujú do investičných činností (+)	-	-
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22 447	- 18 323
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	<u>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 5)</u>	54 891	42 812
A. 6.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-12	-
A.	<u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 6)</u>	54 879	42 812

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku {-}	-20 108	- 19 689
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-237 237	- 203 521
B. 3.	Výdavky na krátkodobé pôžičky (-)	-	-15 000
B. 4.	Príjmy z vratených pôžičiek (+)	15 000	-
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	539 576	165 500
B. 6.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	22 354	12 327
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B5)	319 585	- 60 383
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (C.1.1. až C. 1.3.)	-6 058	- 18 880
C. 1.1.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)	33	216
C. 1.2.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-5 866	- 18 930
C. 1.3.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-225	- 166
C. 1.4.	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)	-277 778	1 140
C. 2. 1.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (+)	729 313	764 719
C. 2. 2.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka (-)	-965 774	- 893 893
C. 2. 3.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	8 545	158 867
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-44 531	- 28 327
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 (+)	16 843	22 206
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 (-)	-22 174	- 22 432
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev. činností (-)	-16 539	- 17 140
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 3)	-300 375	- 34 880
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	74 089	- 52 451
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	169 603	222 054
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka (+/-)	243 692	169 603
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 (+/-)	243 692	169 603