

IČO 36199583

DIČ 2 0 2 0 0 3 0 8 2 6

A. Informácie o účtovnej jednotke**A. a)**

Obchodné meno účtovnej jednotky: Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s. skrátený názov: ZVOS, a.s.

Sídlo: Skladná 3, 07501 Trebišov

Dátum založenia: 30.5.2000.....

Dátum vzniku: 12.7.2000.....

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- veľkoobchod a maloobchod s tovarom každého druhu okrem viazaných a koncesných živností
- sprostredkovanie kúpy a predaja tovaru každého druhu okrem viazaných a koncesovaných činností
 - organizácia, zabezpečenie a realizácia dovozných a vývozných operácií so zahraničnými dodávateľmi a odberateľmi v rozsahu voľných živností
- prenájom prevádzkových priestorov

A. c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	47	49
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	47	48
počet vedúcich zamestnancov	4	4

A. d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky riadna mimoriadnaDôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky: rozdelenie zlúčenie splynutie zmena práv.formy začiatok likvidácie koniec likvidácie vyhlásenie konkurzu zrušenie konkurzu**A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

.....18.06.2024.....

B. vypúšťa sa**C. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť nemá podniky v konsolidácii a z toho titulu nemá povinnosť uvádzať údaje do konsolidácie.

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.

b/ rozpracované v časti F.

c/ rozpracované v časti G.

d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

g/ rozpracované v časti K.

h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

k/ rozpracované v časti P.

l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 áno nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

.....

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Spoločnosť neuskutočnila počas účtovného obdobia zmeny spôsobov oceňovania a zmeny spôsobov odpisovania. Prípadné zmeny v postupoch účtovania a zmeny usporiadania a obsahového vymedzenia položiek účtovnej závierky sú vykonané v súvislosti so zmenou príslušných zákonov, ktoré vstúpia do platnosti pre daný rok, resp. v priebehu roka.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a zmien, ktoré sa týkali opatrenia, ktoré ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky pre veľké účtovné jednotky.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nenakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

Podnik netvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie skonto poistné clo

Podnik v bežnom roku netvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere – neevidujeme

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl. 2.

spôsobom A

spôsobom B

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:

dopravné provízie skonto poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. či. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom v netto cenách.

Popis:

obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tam tiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

Pri vyskladnení zásob sa používal

vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne

metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob) materiálu

iný spôsob:

Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**.

Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

Podnik prijal darovaný majetok – neevidujeme.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii - neevidujeme

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov: odpisový plán ako aj odpisové metódy pre účtovné odpisy sú totožné s daňovými.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budova administratívna	40 rokov	1/40	Rovnomerný odpis
Stavby	20 rokov	1/20	Rovnomerný odpis
Kotly, nádrže a montované budovy	12 rokov	1/12	Rovnomerný odpis
Pracovné stroje a zariadenia	4 roky	1/4	Rovnomerný odpis
Výrobné technológie	8 rokov	1/8	Rovnomerný odpis
Z toho: manip. technika	6 rokov	1/6	Rovnomerný odpis

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - neevidujeme

E. f) Opravy chýb minulých účtovných období - neevidujeme

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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		173 832						173 832
Prírastky		5 240						5 240
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		179 072						179 072

IČO 36199583

DIČ 2 0 2 0 0 3 0 8 2 6

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		172 877						172 877
Prírastky		1 725						1 725
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		174 602						174 602
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		955						955
Stav na konci účtovného obdobia		4 470						4 470

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		173 832						173 832
Prírastky		0						0
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		173 832						173 832
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		170 002						170 002
Prírastky		2 875						2 875
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		172 877						172 877
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 830						3 830
Stav na konci účtovného obdobia		955						955

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľ- ské celky trvalých poras- tov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posk- ytnut- é pred- davk- y na D- HM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	246 637	1 054 099	639 808				4 427		1 944 971
Prírastky		202 813	5 710				443 213		651 736
Úbytky			10 103				213 762		223 865
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	246 637	1 256 912	635 415				233 878		2 372 842
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		944 672	570 230						1 514 902
Prírastky		19 450	15 591						35 041
Úbytky			10 103						10 103
Stav na konci účtovného obdobia		964 122	575 718						1 539 840
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

IČO 36199583

DIČ 2 0 2 0 0 3 0 8 2 6

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	246 637	109 427	69 578				4 427		430 069
Stav na konci účtovného obdobia	246 637	292 790	59 697				233 878		833 002

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	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	246 637	1 054 099	606 980				4 237		1 911 953
Prírastky			33 461				33 651		67 112
Úbytky			633				33 461		34 094
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	246 637	1 054 099	639 808				4 427		1 944 971

Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		920 129	551 142						1 471 271
Prírastky		24 543	19 721						44 264
Úbytky			633						633
Stav na konci účtovného obdobia		944 672	570 230						1 514 902
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	246 637	133 970	55 838				4 237		440 682
Stav na konci účtovného obdobia	246 637	109 427	69 578				4 427		430 069

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Budovy	8 021 000,-	doba neurčitá
Hnuteľné veci	2 510 000,-	doba neurčitá
Stroje, elektronika a pripoistenia	273 574,-	doba neurčitá

F. c) Informácie dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Pod V 881/11 zriadenie záložného práva v prospech Slovenskej sporiteľne a.s., IČO: 00151653 so sídlom Tomáškova 48, 832 37 Bratislava, k nehnuteľnostiam: stavby súp. č.1004, stavba na parc.č.3313/3, súp.č.1004, stavba na parc.č.3313/4,súp.č.1004 stavba na parc.č.3313/5, stavba súp.č.1004 na parc.č.3313/7,súp.č.1004 stavba na parc.č.3313/9, súp.č.1004 na parc.č.3313/10,súp.č.1004 na parc.č.3313/11 v podiele 1/1-1067/11.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke - neevidujeme**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - neevidujeme****F. f) Charakteristika Goodwilu - neevidujeme****F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku - neevidujeme****F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - neevidujeme****F. i) Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neevidujeme****F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - neevidujeme****F. j) a l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – neevidujeme****F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - neevidujeme****F. m) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - neevidujeme****F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky - neevidujeme****F. o) Informácie o opravných položkách k zásobám – evidujeme vytvorené sú v sume 19 621,- eur.****F. p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č.426/AUOC/05-ZZ/12, zo dňa 21.6.2013 Dodatok č.9 k Zmluve o úvere č.426/AUOC/05, zo dňa 21.6.2013, v znení Dodatku č. 1 zo dňa 13.6.2006, Dodatku č.2 zo dňa 28.6.2007, Dodatku č.3 zo dňa 30.6.2008, Dodatku č.4 zo dňa 29.6.2009, Dodatku č. 5 zo dňa 29.6.2010, Dodatku č.6 zo dňa 23.6.2011, Dodatku č.7 zo dňa 28.6.2012 a Dodatku č.8 zo dňa 26.11.2012, Dodatok č.10 zo dňa 27.6.2014, Dodatok č.11 zo dňa 22.6.2015, Dodatok č.12 zo dňa 22.9.2015,Dodatok č.1289/CC/16-D13 zo dňa 28.9.2016, Dodatok č.1289/CC/16-D14 zo dňa 28.9.2017,Dodatok č.1289/CC/16-D15 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 24.9.2018,Dodatok č.1289/CC/16-D16 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 24.9.2019,Dodatok č.1289/CC/16-D17 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 25.5.2020, Dodatok č.1289/CC/16-D18 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 28.9.2020, Dodatok č.1289/CC/16-D19 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 27.9.2021, Dodatok č.1289/CC/16-D20 k zmluve o úvere č.1289/CC/16 zo dňa 22.9.2022,

Popis: a) pohľadávky a b) zásoby-existujúce zásoby vo vlastníctve Záložcu bez akéhokoľvek obmedzenia, a bez ohľadu na spôsob ich nadobudnutia Záložcom.

F. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - nevidujeme

F. r) Informácie 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	28	28	56		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	717 288	0	681		716 607
Pohľadávky spolu	717 316	28	737		716 607

F. s) Informácie 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 980 913		2 980 913
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	647	0	647
Iné pohľadávky	726 690	716 607	10 083
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 708 250	716 607	2 991 643

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 991 643	3 480 581
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 991 643	3 480 581
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. t) a u) Informácie 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		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke:

Vid' bod G. f)

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	326	531
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	326	531

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – nevidujeme**F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – nevidujeme****F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou – nevidujeme**

F. zb) Informácie 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:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 512	4 283
Poistenie majetku	7 512	3 257
Licencie - software		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 922	17 077
Zľavy roku 2024 došlé v 2025	14 922	17 077

F. zc) Informácie prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - neevidujeme

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	V celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	136 000	136 000
Počet akcií (a.s.)	4 000	4 000
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	34	34
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a. 3) Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	286 284
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	276 284
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	286 284

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	349 609
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	339 609
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	349 609

G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

Text	V celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
rezerva		
Rezerva na vyplácanie odchodného		
Spolu		

G. b.) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	26 422	0	0	6 910	19 512
Rezerva na odchodné	26 422	0		6 910	19 512
Krátkodobé rezervy, z toho:	22 964	12 659	23 331		12 292
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19 364	8 692	19 364		8 692
Overenie účt. závierky	3 600	3 600	3 600		3 600

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	28 230	5 081	6 889		26 422
Rezerva na odchodné	28 230	5 081	6 889		26 422
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 202	22 964	5 202		22 964
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	1 602	19 364	1 602		19 364
Overenie účt. závierky	3 600	3 600	3 600		3 600

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 039 923	3 440 905
Krátkodobé záväzky spolu	3 039 923	3 440 905
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14 128	14 381
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	14 128	14 381

G. e) Informácie o hodnote záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia - neevidujeme

G. f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Tituly odloženej dane	účtovná hodnota	daňová hodnota	rozdiel	sadzba	odložená daň
Pohľadávky - opravné položky				24%	
Zásoby - opravné položky	19 621		19 621	24%	4 709
DHM - rozdiel v ZCU a ZCD	356 956	357 139	183	24%	44
Závazky -nezaplatené	1 070		1 070	24%	257
Pohľadávky - neinkasované výnosy				24%	
Rezervy 459 odchodné nedaňové	19 512		19 512	24%	4 683
Rezervy 323 nedaňové	3 600		3 600	24%	864
Zostatok neumorenej straty				24%	
Nerealizované kurzové zisky			0	24%	
Nerealizované kurzové straty			0	24%	0
CP k dispozícii na predaj v reálnej hodnote (súvzťažne s účtom 414)			0	24%	0
Závazky zaplatené z min. období	0	0	0	24%	0
Spolu odložená daň-pohľadávka					10 557
Odložená daň k 1.1.					12 247

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 381	19 276
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 213	6 811
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	6 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 213	12 811
Čerpanie sociálneho fondu	17 466	17 706
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 128	14 381

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch - neevidujeme

G.i) Informácie 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					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent SLSP Trebišov	EUR	1,15	30.9.2028	1 016 936	879 491
Výška úverového rámca				1 500 000	1 500 000

Tabuľka č. 2

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
Krátkodobé finančné výpomoci					
COOP Jednota, Vranov n/T.,SD	EUR	2,5%	31.12.2024	350 000	350 000
Krátkodobé pôžičky					

G. j) Informácie 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:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. k) Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - nevidujeme

G. l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi – nevidujeme

G. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - nevidujeme

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Informácie o tržbách**

Oblasť odbytu	tovar		služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	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	37 130 368	34 626 516	1 368 364	1 305 886		
Spolu	37 130 368	34 626 516	1 368 364	1 305 886		

H. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - nevidujeme

H. c) až f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti - nevidujeme

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 368 364	1 305 886
Tržby za tovar	37 130 368	34 626 516
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	38 498 732	35 932 402

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	742 393	695 068
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	5 013	4 889
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 600	3 600
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
prepravné	517 317	488 342
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 349 300	34 747 040
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	14 902	11 286
Finančné náklady, z toho:	62 703	60 947
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	57 323	55 713

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až e) Informácie o daniach z príjmov – odložená daň, uvedená v bode G.f)

J. f) a g) Informácie 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:	363 451		21,0	445 085		21,0
teoretická daň		76 324	0		93 468	0
Daňovo neuznané náklady	28 433	5 971	1,6	46 378	9 739	2,2
Výnosy nepodliehajúce dani	-32 468	-6 818	1,9	-114 101	-23 961	5,4
Umorenie daňovej straty						
Spolu	359 416	75 477	20,8	377 362	79 246	17,8
Splatná daň z príjmov		75 477			79 246	
Odložená daň z príjmov		1 690			16 230	
Celková daň z príjmov		77 167	21,2		95 476	21,5

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	317 765	317 709
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	151 040	145 256

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) a b) Informácie o podmienených záväzkoch - nevidujeme

L. c) Informácie o podmienenom majetku - nevidujeme

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

M. a) Informácie o výške priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány:

Predstavenstvo – 65 800,- €, dozorná rada – 65 800,- €, obchodná rada – 52 640,- €

M. b) Informácie o výške jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány - nevidujeme

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to – nevidujeme

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby - nevidujeme

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú - nevidujeme

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka je ekonomicky a personálne prepojená so spoločnosťami:

- COOP Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.
- COOP Jednota Nitra, s.d.
- COOP Jednota Humenné, s.d.
- COOP JEDNOTA Michalovce, s.d.

Účtovná jednotka je personálne prepojená so spoločnosťami:

- COOP Jednota Slovensko, s.d.
- DRU, a.s.
- Optima, a.s.

Spriaznené osoby:

Mgr. Emília Redžepovičová – člen predstavenstva
Lubomír Kušnir – člen dozornej rady

Uvedené spoločnosti sa podieľajú na veľkoobchodnom obrate na základe kúpnych zmlúv.

Podiel je nasledovný:

Tržby z predaja tovaru za rok 2024 :	37 055 214,- €
Z toho: COOP Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.:	18 471 129,- €
COOP Jednota Nitra, s.d.:	5 825 085,- €
COOP Jednota Humenné, s.d. :	6 405 845,- €
COOP JEDNOTA Michalovce, s.d.:	6 353 155,- €

Tržby z predaja služieb za rok 2024:	1 361 504,- €
Z toho: COOP Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.:	679 623,- €
COOP Jednota Nitra, s.d.:	214 620,- €
COOP Jednota Humenné, s.d.:	234 092,- €
COOP JEDNOTA Michalovce, s.d.:	233 169,- €
Krátkodobé záväzky evidované voči uvedeným spoločnostiam:	
COOP Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.:	
- krátkodobá finančná výpomoc:	350 000,- €
Úroky z finančných výpomocí:	
Z toho: COOP Jednota, Vranov n/T, s.d.	8 774,- €
Záväzky z obchodného styku voči ekonomicky a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota, Vranov n/T, s.d.	743,- €
COOP Jednota Humenné, s.d.	50,- €
COOP Jednota Slovensko, s.d.	58 181,- €
DRU, a.s.	21 304,- €
Optima, a.s.	54 549,- €
Pohľadávky z obchodného styku voči ekonomicky a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota Humenné, s.d.	534 498,- €
COOP JEDNOTA Michalovce, s.d.	595 119,- €
COOP Jednota Nitra, s.d.	339 713,- €
COOP Jednota, Vranov n/T, s.d.	1 502 280,- €
Poskytnuté služby, provízie, odmeny a reprezentačné od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.	11 215,- €
COOP Jednota Nitra, s.d.	34,- €
Pokuty a penále od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota Humenné, s.d.	590,- €
COOP Jednota Michalovce, s.d.	450,- €
Nákup poukážok od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.	3 715,- €
Nákup materiálu od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: Optima, a.s.	12,- €
Nákup tovaru od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:	
Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.	1 320 041,- €
Optima, a.s.	442 090,- €
DRU, a.s.	198 015,- €
Refakturácia odmeny za odber cigariet:	
Z toho: Coop Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.	12 495,- €
Coop Jednota Nitra, s.d.	4 549,- €
Coop Jednota Humenné, s.d.	4 503,- €
Coop JEDNOTA Michalovce, s.d.	5 738,- €
Bonus za využitie distribúcie za rok 2024:	
Z toho: Coop Jednota, Vranov nad Topľou, s.d.	11 830,- €
Coop Jednota Nitra, s.d.	7 400,- €
Coop Jednota Humenné, s.d.	8 260,- €
Coop JEDNOTA Michalovce, s.d.	9 580,- €

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

P. Informácie k údajom 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
Základné imanie	136 000				136 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	94 322	0			94 322
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	587 487	339 609			927 095
Neuhradená strata minulých rokov	0		0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	349 609				286 284
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tvorba sociálneho fondu zo zisku za bežné účtovné obdobie je 10 000,- €

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
Základné imanie	136 000				136 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	94 322	0			94 322
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	409 760	177 727			587 487
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0		0		0
Vyplatené dividendy	183 726				349 609
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tvorba sociálneho fondu zo zisku za bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie je 6 000,- €

R. Prehľad peňažných tokov v eurách

	2024	2023
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	363 451	445 085
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	36 766	47 140
Odpis zásob	428	396
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-709	-282 630
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-16 206	-151 083
Zmena stavu rezerv	-17 582	15 954
Úrokové náklady (netto)	57 323	55 713
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-447	-128
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	423 023	130 447
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	571 821	-584 206
Úbytok (prírastok) zásob	-62 443	-417 032
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-376 960	620 006
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	555 442	-250 785
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	555 442	-250 785
Zaplatené úroky	-57 323	-55 713
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-100 401	-102 146
Vyplatené dividendy	-10 000	-6 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	387 717	-414 644
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-443 213	-33 651
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	447	128
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-82 600	-31 201
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-525 367	-64 724
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	137 444	478 669
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	137 444	478 669
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom		
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-205	-699
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	531	1 230
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	326	531