

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Obchodné meno: COOP JEDNOTA POPRAD, spotrebné družstvo**Sídlo: **Námestie sv. Egídia 27, 058 01 Poprad**

IČO: 00169102

Dátum založenia: 18. 12. 1953

Právna forma: družstvo

Družstvo je zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Dr, vložka 215/P.

**b) Opis hospodárskej činnosti:**

- hlavnou činnosťou spoločnosti je nákup a predaj tovaru (maloobchod a veľkoobchod), okrem tovarov uvedených v prílohe 2 a 3 živnostenského zákona
- vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
- práce a služby výpočtovej techniky
- prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku
- nákladná cestná doprava
- pohostinská činnosť
- 

**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                                    | 280                   | 280                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 292                   | 289                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 12                    | 12                                           |

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

e) Účtovná závierka k 31. 12. 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov 15. 4. 2015.

### C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku.

### D. ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať vo svojej činnosti.

#### Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní účtovnej závierky:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu zostavenia účtovnej závierky :

**obstarávacou cenou:** - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

- dlhodobý finančný majetok

- zásoby obstarané kúpou

**menovitou hodnotou:** - peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku

- záväzky pri ich vzniku

**vlastnými nákladmi:** - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, pričom vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

## Odpisový plán dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2400,– EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby a eviduje sa na účte drobného nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok v ocenení vyššom ako 2400,– EUR je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Odpisuje sa metódou rovnomerného odpisovania 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacía cena je nižšia ako 1700,– EUR sa účtuje nasledovne:

a/ obstarávacía cena do 33,– EUR sa zaúčtuje na účet 501 140 bez sledovania v operatívnej evidencii

b/ obstarávacía cena 33,– až 100,– EUR sa zaúčtuje na 501 130, sleduje sa v operatívnej evidencii

c/ obstarávacía cena viac ako 100,– EUR, majetok je zaradený v evidencii dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa 4 roky. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacía cena je vyššia ako 1700,– EUR, je zaradený podľa kódov klasifikácie produkcie a odpisuje sa podľa odpisových skupín metódou rovnomerného odpisovania.

Budovy prevádzkových jednotiek č. 032 Matejovce, 041 Nová Lesná, 115 Poprad, 501 Poprad, 521 Spišská Belá sa odpisujú 30 rokov, ostatné budovy 20 rokov.

**2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Bežné účtovné obdobie              |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
|------------------------------------|-------------------------------------------|---------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na<br>vývoj | Softvér | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-<br>ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                                         | c       | d                        | e        | f                   | g                       | h                                 | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                           | 50 624  |                          |          | 77 472              |                         |                                   | 128 096 |
| Prírastky                          |                                           |         |                          |          | 317                 | 317                     |                                   | 634     |
| Úbytky                             |                                           |         |                          |          |                     | 317                     |                                   | 317     |
| Presuny                            |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                           | 50 624  |                          |          | 77 789              |                         |                                   | 128 413 |
| Oprávky                            |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                           | 26 100  |                          |          | 77 472              |                         |                                   | 103 572 |
| Prírastky                          |                                           | 8 186   |                          |          | 317                 |                         |                                   | 8 503   |
| Úbytky                             |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Presuny                            |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                           | 34 286  |                          |          | 77 789              |                         |                                   | 112 075 |
| Opravné položky                    |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Prírastky                          |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Úbytky                             |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Presuny                            |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Zostatková hodnota                 |                                           |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                           | 24 524  |                          |          |                     |                         |                                   | 24 524  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                           | 16 338  |                          |          |                     |                         |                                   | 16 338  |

Tabuľka č. 2

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok              | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-<br>ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| a                                            | b                                      | c       | d                        | e        | f                   | g                       | h                                 | i       |
| Prvotné ocenenie                             |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |                                        | 48 284  |                          |          | 40 851              |                         |                                   | 89 135  |
| Prírastky                                    |                                        | 2 340   |                          |          | 37 291              | 39 631                  |                                   | 79 262  |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          | 670                 | 39 631                  |                                   | 40 301  |
| suny                                         |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |                                        | 50 624  |                          |          | 77 472              |                         |                                   | 128 096 |
| Oprávky                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |                                        | 17 242  |                          |          | 40 851              |                         |                                   | 58 093  |
| Prírastky                                    |                                        | 8 858   |                          |          | 37 291              |                         |                                   | 46 149  |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          | 670                 |                         |                                   | 670     |
| Presuny                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |                                        | 26 100  |                          |          | 77 472              |                         |                                   | 103 572 |
| Opravné položky                              |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Prírastky                                    |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Úbytky                                       |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Presuny                                      |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Zostatková hodnota                           |                                        |         |                          |          |                     |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |                                        | 31 042  |                          |          |                     |                         |                                   | 31 042  |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |                                        | 24 524  |                          |          |                     |                         |                                   | 24 524  |

## 3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samos-<br>tatné<br>hnutel'né<br>veci a<br>súbory<br>hnutel'-<br>ných vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základ-<br>né stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostat-<br>ný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky<br>na<br>DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c         | d                                                                         | e                                                   | f                                          | g                   | h                       | i                                              | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 118 748               | 6 141 093 | 1 494 443                                                                 |                                                     |                                            | 549 222             | 12 947                  | 86 250                                         | 8 402 703 |
| Prírastky                          | 629                   | 190 213   | 118 721                                                                   |                                                     |                                            | 30 670              | 343 120                 |                                                | 683 353   |
| Úbytky                             | 95                    | 83 713    | 51 370                                                                    |                                                     |                                            | 30 450              | 340 233                 |                                                | 505 861   |
| Presuny                            |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 119 282               | 6 247 593 | 1 561 794                                                                 |                                                     |                                            | 549 442             | 15 834                  | 86 250                                         | 8 580 195 |
| Oprávky                            |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 3 790 776 | 1 161 257                                                                 |                                                     |                                            | 450 625             |                         |                                                | 5 402 658 |
| Prírastky                          |                       | 206 171   | 92 192                                                                    |                                                     |                                            | 57 099              |                         |                                                | 355 462   |
| Úbytky                             |                       | 83 713    | 51 370                                                                    |                                                     |                                            | 30 450              |                         |                                                | 165 533   |
| Presuny                            |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 3 913 234 | 1 202 079                                                                 |                                                     |                                            | 477 274             |                         |                                                | 5 592 587 |
| Opravné položky                    |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Prírastky                          |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Úbytky                             |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Presuny                            |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                                                                           |                                                     |                                            |                     |                         |                                                |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 118 748               | 2 350 317 | 333 186                                                                   |                                                     |                                            | 98 597              | 12 947                  | 86 250                                         | 3 000 045 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 119 282               | 2 334 359 | 359 715                                                                   |                                                     |                                            | 72 168              | 15 834                  | 86 250                                         | 2 987 608 |

Tabuľka č. 2

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
|----------------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------------|-----------|
| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok                | Pozemky | Stavby    | Samos-<br>tatné<br>hnutel'né<br>veci a<br>súbory<br>hnutel'-<br>ných vecí | Pestova-<br>tel'ské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základ-<br>né stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky<br>na<br>DHM | Spolu     |
| a                                            | b       | c         | d                                                                         | e                                                    | f                                          | g              | h                       | i                                              | j         |
| Prvotné ocenenie                             |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného obdobia     | 140 622 | 5 964 122 | 1 387 548                                                                 |                                                      |                                            | 626 945        | 3<br>220                | 86 250                                         | 8 208 707 |
| Prírastky                                    | 308     | 263 104   | 150 685                                                                   |                                                      |                                            | 64 000         | 487 825                 |                                                | 965 922   |
| Úbytky                                       | 22 182  | 86 133    | 43 790                                                                    |                                                      |                                            | 141 723        | 478 098                 |                                                | 771 926   |
| Presuny                                      |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           | 118 748 | 6 141 093 | 1 494 443                                                                 |                                                      |                                            | 549 222        | 12 947                  | 86 250                                         | 8 402 703 |
| Oprávky                                      |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného obdobia     |         | 3 654 730 | 1 099 786                                                                 |                                                      |                                            | 554 457        |                         |                                                | 5 308 973 |
| Prírastky                                    |         | 222 179   | 105 261                                                                   |                                                      |                                            | 37 891         |                         |                                                | 365 331   |
| Úbytky                                       |         | 86 133    | 43 790                                                                    |                                                      |                                            | 141 723        |                         |                                                | 271 646   |
| Presuny                                      |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |         | 3 790 776 | 1 161 257                                                                 |                                                      |                                            | 450 625        |                         |                                                | 5 402 658 |
| Opravné položky                              |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného obdobia     |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Prírastky                                    |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Úbytky                                       |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Presuny                                      |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Zostatková hodnota                           |         |           |                                                                           |                                                      |                                            |                |                         |                                                |           |
| Stav<br>na začiatku<br>účtovného obdobia     | 140 622 | 2 309 392 | 287 762                                                                   |                                                      |                                            | 72 488         | 3 220                   | 86 250                                         | 2 899 734 |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           | 118 748 | 2 350 317 | 333 186                                                                   |                                                      |                                            | 98 597         | 12 947                  | 86 250                                         | 3 000 045 |

Dlhodobý majetok je poistený poistnou zmluvou č. 3411939733 v poisťovni KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava.

Druhy poistenia: - živelné poistenie, proti odcudzeniu, vandalizmus, poistenie strojov, poistenie skla, vnútroštátnej dopravy, zodpovednosti za škodu

Havarijné poistenie motorových vozidiel je poistené poistnou zmluvou č. 5111074482 v poisťovni KOOOPERATIVA, a to proti poškodeniu, zničeniu, živelným pohromám, vandalizmu a odcudzeniu motorového vozidla.

#### 4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 774 749                          |

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov obstarania dlhodobých úverov na rekonštrukciu prevádzkových jednotiek.

V prospech Slovenskej sporiteľne založené: pozemok a budova AB Poprad na LV č. 103  
 pozemok a budova PJ 079 V. Lomnica na LV č. 10  
 pozemok a budova PJ 032 Matejovce na LV č. 1 a 1251

V prospech ČSOB založené: pozemok a budova PJ 115 Poprad na LV č. 2951 a č. 103



**5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| <b>Dlhodobý finančný majetok</b>   | <b>Bežné účtovné obdobie</b>        |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------|
|                                    | <b>Podielové CP a podiely v DÚJ</b> | <b>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</b> | <b>Ostatné dlhodobé CP a podiely</b> | <b>Pôžičky ÚJ v kons. celku</b> | <b>Ostatný DFM</b> | <b>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</b> | <b>Obstarávaný DFM</b> | <b>Poskytnuté preddavky na DFM</b> | <b>Spolu</b> |
| a                                  | b                                   | c                                                                | d                                    | e                               | f                  | g                                                   | h                      | i                                  | j            |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                     |                                                                  | 430 762                              |                                 |                    |                                                     |                        |                                    | 430 762      |
| Prírastky                          |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Úbytky                             |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Presuny                            |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                     |                                                                  | 430 762                              |                                 |                    |                                                     |                        |                                    | 430 762      |
| <b>Opravné položky</b>             |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Prírastky                          |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Úbytky                             |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Presuny                            |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                    |              |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                     |                                                                  | 430 762                              |                                 |                    |                                                     |                        |                                    | 430 762      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                     |                                                                  | 430 762                              |                                 |                    |                                                     |                        |                                    | 430 762      |

Tabuľka č. 2

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
|----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Dlhodobý finančný majetok                    | 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 | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu   |
| a                                            | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j       |
| Prvotné ocenenie                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                              |                                                           | 430 762                       |                          |             |                                              |                 |                             | 430 762 |
| Prírastky                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Úbytky                                       |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Presuny                                      |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                              |                                                           | 430 762                       |                          |             |                                              |                 |                             | 430 762 |
| Opravné položky                              |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Prírastky                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Úbytky                                       |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Presuny                                      |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Účtovná hodnota                              |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                              |                                                           | 430 762                       |                          |             |                                              |                 |                             | 430 762 |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                              |                                                           | 430 762                       |                          |             |                                              |                 |                             | 430 762 |

Družstvo vedie na účte 063 podiely v spoločnostiach: COOP-TATRY, s.r.o. Prešov, COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava, DRU, a.s. Zvolen. Vo všetkých uvedených spoločnostiach vlastní naše družstvo menej ako 20 %-ný podiel na základnom imaní uvedených obchodných spoločností.

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

| <b>Pohľadávky</b>                               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |                  |                                                      |                                                               |                                           |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                 | <b>Stav OP na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</b> | <b>Stav OP na konci účtovného obdobia</b> |
| a                                               | b                                            | c                | d                                                    | e                                                             | f                                         |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 30 770                                       | 4 383            | 650                                                  | 17                                                            | 34 486                                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| Iné pohľadávky                                  |                                              |                  |                                                      |                                                               |                                           |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>30 770</b>                                | <b>4 383</b>     | <b>650</b>                                           | <b>17</b>                                                     | <b>34 486</b>                             |

Opravné položky boli tvorené k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. OP boli tvorené v súlade s daňovou uznateľnosťou tvorby OP podľa zákona o dani z príjmu. Zúčtovanie OP nastalo z dôvodu zaplatenia pohľadávky, čiastočnej úhrady a tiež z dôvodu odpisu pohľadávky.

**7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok**

| <b>Názov položky</b>                             | <b>V lehote splatnosti</b> | <b>Po lehote splatnosti</b> | <b>Pohľadávky spolu</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| a                                                | b                          | c                           | d                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                            |                             |                         |
| Pohľadávky obchodného styku                      |                            |                             |                         |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                            |                             |                         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                            |                             |                         |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                            |                             |                         |
| Iné pohľadávky                                   |                            |                             |                         |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                            |                             |                         |

| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                |                |                |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 105 655        | 163 576        | 269 231        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                |                |                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                |                |                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                |                |                |
| Sociálne poistenie                               |                |                |                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 1 443          |                | 1 443          |
| Iné pohľadávky                                   | 112 469        |                | 112 469        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>219 567</b> | <b>163 576</b> | <b>383 143</b> |

**8 . Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

ÚJ účtovala predplatné novín a odborných publikácií vo výške 1 705 €, poistenie platené vopred vo výške 1 296 €, softvérovú podporu platenú vopred 633 €, preplatok zdravotného poistenia 534 €.

**9. 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                                                  | 4 579                 | 4 194                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 328 170               | 211 686                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       | 110 349                                      |
| Peniaze na ceste                                                    | 134 073               | 172 687                                      |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>466 822</b>        | <b>498 916</b>                               |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 541                                          |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 541                                          |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 541                                          |

**11. 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 95 500                             | 95 700 | 95 500   |          | 95 700                          |
| Na nevyčerpané dovolenky           | 95 500                             | 95 700 | 95 500   |          | 95 700                          |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                      |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| a                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 78 200                                       | 95 500      | 78 200        |               | 95 500                               |
| Na nevyčerpané dovolenky           | 78 200                                       | 95 500      | 78 200        |               | 95 500                               |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |
|                                    |                                              |             |               |               |                                      |

## 12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 090 787</b>      | <b>1 094 812</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 090 787             | 1 094 812                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 705 121</b>      | <b>1 655 735</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <b>1 705 121</b>      | <b>1 655 735</b>                             |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | <b>1 256</b>          |                                              |

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

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 35 493                | 40 681                                       |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            | 35 493                | 40 681                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22                    | 22                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 7 808                 | 8 949                                        |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

Účtovná jednotka zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 7 808 € z dôvodu rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi, kde daňové odpisy boli vyššie ako účtovné.

**14. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 9 403                 | 2 726                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 22 001                | 21 496                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 22 001                | 21 496                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 22 171                | 14 819                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 9 233                 | 9 403                                        |

Sociálny fond bol čerpaný prevažne na stravovanie a kompenzáciu cestovného zamestnancom, ďalej aj na odmeny pri životných jubileách a odchode do dôchodku, sociálne, kultúrne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

**15. 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 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c              | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 2,50           | 31.12.2016       | 49 988                                                 |                                               | 99 992                                                                        |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 2,23           | 31.12.2017       | 100 000                                                |                                               | 150 000                                                                       |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| ČSOB                            | EUR  | 2,59           | 29.01.2016       | 330 000                                                |                                               | 330 000                                                                       |
| Slovenská sporiteľňa            | EUR  | 2,70           | 30.04.2016       | 208 866                                                |                                               | 235 734                                                                       |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

**16. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív**

Účtovná jednotka má zaúčtované nájomné prijaté vopred vo výške 10 088 €.



**17. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

|                    | Bežné účtovné obdobie        |                                               |                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                               |                         |
|--------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|
|                    | Splatnosť                    |                                               |                         | Splatnosť                                    |                                               |                         |
| Názov položky<br>a | do jedného roka vrátane<br>b | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>c | viac ako päť rokov<br>d | do jedného roka vrátane<br>e                 | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>f | viac ako päť rokov<br>g |
| Istina             | 17 407                       | 34 125                                        |                         | 16 615                                       | 51 532                                        |                         |
| Finančný náklad    | 2 056                        | 1 557                                         |                         | 3 178                                        | 4 549                                         |                         |
| <b>Spolu</b>       | 19 463                       | 35 682                                        |                         | 19 793                                       | 56 081                                        |                         |

**18. Informácie k časti H. písm. c) a d) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti**

**Aktivácia vo výnosoch:** ÚJ účtovala stavebné práce vo vlastnej réžii vo výške 660 €.

**Významné položky výnosov:**

|                                             |              |
|---------------------------------------------|--------------|
| Tržby z predaja tovaru:                     | 15 727 426 € |
| Nájomné                                     | 135 953 €    |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku | 105 271 €    |

**19. 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                 | 234 328               | 257 141                                      |
| Tržby za tovar                          | 15 727 426            | 16 360 536                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 15 961 754            | 16 617 677                                   |

**20. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch****Významné položky nákladov:**

|                                         | <b>r. 2015</b> | <b>r. 2014</b> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Náklady na obstaranie predaného tovaru  | 11 947 696     | 12 444 878     |
| Osobné náklady                          | 2 743 857      | 2 723 681      |
| Spotreba energie                        | 399 104        | 398 048        |
| Odpisy dlhodobého majetku               | 341 949        | 354 597        |
| Opravy a udržiavanie majetku            | 171 357        | 158 436        |
| Telekomunikačné poplatky                | 42 432         | 47 030         |
| Náklady na kontrolu zariadení a revízie | 32 866         | 22 998         |
| Úroky                                   | 51 250         | 59 911         |
| Poistenie majetku                       | 21 957         | 23 486         |
| Bankové poplatky                        | 39 545         | 35 574         |

**21. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

| <b>Názov položky</b>                                             | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>1 390</b>                 | <b>1 340</b>                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 1 390                        | 1 340                                               |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                              |                                                     |
| súvisiace audítorské služby                                      |                              |                                                     |
| daňové poradenstvo                                               |                              |                                                     |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                              |                                                     |

**22. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a 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:    | -219 157              | x      | x       | 13 902                                       | x      | x       |
| teoretická daň                                  | x                     | 0      | 22      | x                                            | 3 058  | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                         | 87 706                |        | 22      | 69 447                                       | 15 278 | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | -37 929               |        | 22      | -41 741                                      | -9 183 | 22      |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky |                       |        |         |                                              |        |         |
| Umorenie daňovej straty                         |                       |        | 22      | -21 957                                      | -4 830 | 22      |
| Zmena sadzby dane                               |                       |        |         |                                              |        |         |
| Iné                                             |                       |        |         |                                              |        |         |
| Spolu                                           | -169 380              | 0      | 22      | 19 651                                       | 4 323  |         |
| Splatná daň z príjmov                           | x                     | 2 912  | 22      | x                                            | 4 412  | 22      |
| Odložená daň z príjmov                          | x                     | 7 808  | 22      | x                                            | 8 949  | 22      |
| Celková daň z príjmov                           | x                     | 10 720 | 22      | x                                            | 13 361 | 22      |

V celkovej splatnej dani z príjmu je zahrnutá daňová licencia a daň zrazená z bankových úrokov.

**23. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách**

| 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                   | 73 326                | 212 666                                      |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Závazky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky                           |                       |                                              |

Na podsúvahových účtoch evidujeme odpísané pohľadávky z obchodného styku od r. 2008 a manká za r. 1990-1991.

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

| Druh príjmu, výhody<br><br><br><b>a</b> | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov<br><b>b</b> |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov<br><b>c</b> |           |       |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                         | 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                          | 24 032                                                      | 6 564     |       |                                                            |           |       |
|                                         | 22 633                                                      | 6 310     |       |                                                            |           |       |
| Nepeňažné príjmy                        |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
|                                         |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
| Peňažné preddavky                       |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
|                                         |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
| Nepeňažné preddavky                     |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
|                                         |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
| Poskytnuté úvery                        |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
|                                         |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
| Poskytnuté záruky                       |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
|                                         |                                                             |           |       |                                                            |           |       |
| Iné                                     | 729                                                         | 521       | 7 223 |                                                            |           |       |
|                                         | 729                                                         | 521       | 7 719 |                                                            |           |       |

**25. 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                               |
| Základné imanie                                                    | 93 437                             |           | 797    |         | 92 640                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 86 620                             |           |        |         | 86 620                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 12 069                             |           |        |         | 12 069                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   | 2 299 134                          |           |        |         | 2 299 134                       |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 4 840                              | 541       |        |         | 5 381                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 541                                |           | 541    |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa               |                                    |           |        |         |                                 |

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                                                    | 93 984                                       |           | 547    |         | 93 437                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 86 619                                       |           |        |         | 86 619                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 12 069                                       |           |        |         | 12 069                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                              |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   | 2 374 230                                    |           | 75 096 |         | 2 299 134                       |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    |                                              | 4 840     |        |         | 4 840                           |
| euhradená strata minulých rokov                                    |                                              |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 4 840                                        |           | 4 840  |         | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |        |         |                                 |

**26. 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 |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -219 157              | 13 902                                       |
| 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>                                                                                                                                                                                 | 318 558               | 302 470                                      |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | 339 702               | 353 357                                      |
| 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 (+)                                                                                                                                                      | 2 247                 | 1 240                                        |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3 716                 | -237                                         |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 223                 | 1 275                                        |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 51 250                | 59 911                                       |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | -1 096                | -644                                         |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | -83 477               | -177 183                                     |
| 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 (+/-)                                                                                                                                     | 4 993                 | 64 751                                       |
| 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> | 311 955               | 75 450                                       |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 26 644                | 54 565                                       |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | 49 386                | 24 638                                       |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 235 925               | -3 753                                       |

|           |                                                                                                                                                                                                                                  |                |                |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| A. 2. 4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                         |                |                |
|           | <b>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.)</b>                                                | 411 356        | 391 822        |
| A. 3.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | 1 096          | 644            |
| A. 4.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                       | -51 250        | -59 911        |
| A. 5.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                    |                |                |
| A. 6.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                            |                |                |
|           | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | 361 202        | 332 555        |
| A. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | -8 678         | -88            |
| A. 8.     | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                |                |                |
| A. 9.     | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                               |                |                |
| <b>A.</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | <b>352 524</b> | <b>332 467</b> |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                |                |
| B. 1.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | -317           | -39 631        |
| B. 2.     | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -343 119       | -487 825       |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                 | 105 296        | 218 958        |
| 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 (-)                                                                                                    |                |                |
| 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                   |                 |                 |
| B. 17.    | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                  |                 |                 |
| B. 18.    | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                             |                 |                 |
| B. 19.    | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                            |                 |                 |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                           | <b>-238 140</b> | <b>-308 498</b> |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                           |                 |                 |
| C. 1.     | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                                        | -796            | -547            |
| 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 (-)                                                                                   |                 |                 |
| C. 1. 6.  | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                              |                 |                 |
| C. 1. 7.  | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                   | -796            | -547            |
| C. 1. 8.  | 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. 9.)                                                                                                | -145 682 | 146 270  |
| 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 (+)                                       |          | 150 000  |
| 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 (-)                           | -100 004 | -50 004  |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        | 89 664   | 120 378  |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      | -84 662  | -179 853 |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -23 812  | -18 023  |
| C. 2. 8. | 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 (+)             |          | 123 772  |
| C. 2. 9. | 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 (-) | -26 868  |          |
| 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         |          |          |
| C. 9.    | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                        |          |          |
| C.       | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)                                                                                                                                                         | -146 478 | 145 723  |
| D.       | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)                                                                                                                                    | -32 094  | 169 692  |
| E.       | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                               | 498 916  | 329 224  |

|           |                                                                                                                                                                                                |                |                |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>466 822</b> | <b>498 916</b> |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                       |                |                |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>        | <b>466 822</b> | <b>498 916</b> |