

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 30. 09. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

IČO

4 5 9 5 2 6 7 1

SK NACE

4 6 9 0 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac rok
od 1 0 2 0 1 5
do 0 9 2 0 1 6

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok
od 1 0 2 0 1 4
do 0 9 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)
☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)
☒ Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M e t r o C a s h & C a r r y S R s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

S e n e c k á c e s t a 1 8 8 1

PSČ

9 0 0 2 8

Obec

I v a n k a p r i D u n a j i

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I
o d d i e l s. r. o., v l o ž k a 6 9 1 5 3 / B

Telefónne číslo

0 2 4 0 5 8 5 2 0 0

Faxové číslo

0 2 4 0 5 8 5 2 2 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2. novembra 2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3 Netto
			1		2 Netto	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2		
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	119 079 739	13 942 622	105 137 117	87 548 220
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	36 051 597	12 178 976	23 872 621	22 178 422
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 777 499	643 862	1 133 637	1 126 035
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	1 678 556	643 862	1 034 694	959 740
3.	Oceniťelné práva (014)-/074, 091A/	06	864	0	864	1 513
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	98 079	0	98 079	164 782
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	34 274 098	11 535 114	22 738 984	21 052 387
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	12 978 760	1 742 865	11 235 895	9 414 266
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	19 888 669	9 792 249	10 096 420	10 770 631
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 272 972	0	1 272 972	757 578
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	133 697	0	133 697	109 912
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	83 011 363	1 763 646	81 247 717	65 343 639
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	21 281 630	570 430	20 711 200	20 356 716
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	357 753	0	357 753	258 844
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	20 923 877	570 430	20 353 447	20 097 872
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 186 889	0	1 186 889	0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 186 889	0	1 186 889	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	51 930 696	1 193 216	50 737 480	32 842 930
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	23 648 823	1 193 216	22 455 607	20 968 993
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	728 617	0	728 617	505 354
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	22 920 206	1 193 216	21 726 990	20 463 639
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	27 000 000	0	27 000 000	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	11 000 000
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 124 827	0	1 124 827	794 597
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	157 046	0	157 046	79 340
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	8 612 148	0	8 612 148	12 143 993
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	150 610	0	150 610	84 588
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	8 461 538	0	8 461 538	12 059 405
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	16 779	0	16 779	26 159
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	16 779	0	16 779	26 159
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0	0	

DIČ:	2023150701	IČO:	45952671	Súvaha Úč POD 1-01
------	------------	------	----------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	105 137 117	87 548 220
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	29 161 310	33 149 677
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	10 074 023	10 074 023
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	10 074 023	10 074 023
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 520 342	1 520 342
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 520 342	1 520 342
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	14 187 236	14 187 236
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	14 187 236	14 187 236
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 379 709	7 368 076
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	75 975 807	54 398 543
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	144 508	659 950

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé znenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	144 508	109 418
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		550 532
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	522 942	516 914
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	522 942	516 914
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	69 114 387	47 690 838
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	58 646 690	43 175 788
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	11 336 917	5 897 206

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	47 309 773	37 278 582
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 975 819	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	860 683	771 397
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	589 552	547 508
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 349 747	2 348 868
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	691 896	847 277
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	6 193 970	5 530 841
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	69 037	1 582 046
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 124 933	3 948 795
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	426 615 568	421 795 263
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	429 495 778	421 481 147
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	402 543 069	395 573 535
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	24 072 499	23 117 403
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	5 220
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 880 210	2 784 989
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	423 807 320	411 233 879
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	353 167 812	347 457 640
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 649 697	5 010 043
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	218 324	-76 110
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	38 806 988	32 775 318
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	20 255 987	19 951 561
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	13 883 989	13 996 822
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 406 651	5 070 797
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	965 347	883 942
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	39 590	50 446
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 992 287	3 028 707
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 992 287	3 028 707

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 493	1 965
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-907 221	14 723
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 582 363	3 019 586
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 688 458	10 247 268
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	29 772 747	33 524 047
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	176 559	314 116
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	778	445
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	778	445
XII.	Kurzové zisky (663)	42	15 946	163 296
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	159 835	150 375

DIČ: 2023150701

IČO: 45952671

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	713 738	919 239
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	24 355	10 692
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	24 355	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	10 692
O.	Kurzové straty (563)	52	205 826	302 219
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	483 557	606 328
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-537 179	-605 123
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 151 279	9 642 145
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 771 570	2 274 069
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 508 991	2 756 782
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-1 737 421	-482 713
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 379 709	7 368 076

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť METRO Cash & Carry SR s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 24. novembra 2010 a do obchodného registra bola zapísaná 8. decembra 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 69153/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 45 952 671.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- reklamné a marketingové služby.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 217	1 229
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 244	1 188
počet vedúcich zamestnancov	70	68

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. marca 2016.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 22. marca 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Guillaume Chéne
 Simon Zuckschwerdt
 Ján Žák
 Pieter Verstraete
 Josef Fidler (do 27.1.2016)

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. septembru 2016 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
METRO Cash & Carry International Holding B.V.	7 555 518	75	75	-
METRO AG	2 518 507	25	25	-
Spolu	10 074 025	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti METRO Cash & Carry International Holding B.V., Spaklerweg 52, Amsterdam, Holandsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny METRO AG. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť METRO AG, Metro-Strasse 1, 40235 Duesseldorf, Spolková republika Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na recyklačný poplatok a rezerva na náklady HQ, prevádzok a logistické náklady k 30. septembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. septembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(b) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo signifikantné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 200 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania rovno do nákladov na účet 518.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 až 10	lineárna	10 až 33,3
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 200 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania rovno do nákladov na účet 501. Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	24	lineárna	4,2
Stroje, prístroje a zariadenia	10 až 15	lineárna	6,66 až 10
Kancelárske vybavenie	8 až 10	lineárna	10 až 12,5
Hardware	3 až 10	lineárna	10 až 33,3

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod E.(h). Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutné pohľadávky.

(f) Finančné účty

Finančné účty tvoria peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(h) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky (pozri bod E. (l). Odložené dane) posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

(i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku

(j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Prenájom (lízng)) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu.

Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60 % doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do daňovej odpisovacej skupiny 5 resp. 6 (budovy a stavby, doba odpisovania pre daňové účely 20 resp. 40 rokov).

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

(o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

(q) Porovnateľné údaje

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na recyklačný poplatok a rezerva na náklady HQ, prevádzok a logistické náklady k 30. septembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. septembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2015/2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 a za predchádzajúce obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 20 až 21.

Spoločnosť v roku 2016 investovala do pokladničného systému 122 tis. EUR.

V roku 2016 zaradila novú výpočtovú techniku (počítače, monitory, tlačiarne, ručné skenery, servery) a kancelárske vybavenie v hodnote 481 tis. EUR.

Spoločnosť v priebehu roka 2016 dokončila investíciu do výstavby 4 nových hál a to v Žiline, Košiciach, v Nitre a v Devínskej Novej Vsi v celkovej výške 2 008 tis. EUR.

Okrem vyššie uvedeného Spoločnosť takisto investovala do nového kamerového systému v hodnote 88 tis. EUR, do nákupu nových regálov v celkovej hodnote 355 tis. EUR, chladiacich zariadení 235 tis. EUR a lisovacích zariadení v hodnote 91 tis. EUR. Ďalej obstarala nové stojany na čerpacích staniach v Nitre a v Košiciach v hodnote 100 tis. EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený voči rôznym rizikám. Poistná suma činí 181 386 tis. EUR (vrátane poistenia nehnuteľností prenajatých od METRO Group Properties SR s.r.o.).

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

METRO Cash & Carry SR s. r. o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
30.09.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena)Vlastné náklady)				Opravný/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2016	1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2016	30.09.2015	30.09.2016
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	1 367 018	157 688	0	153 850	1 678 556	407 278	236 912	328	0	643 862	959 740	1 034 693
Oceňovacie práva	6 212	0	5 348	0	864	-4 699	648	5 347	0	0	1 513	864
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	164 782	87 147	0	-153 850	98 079	0	0	0	0	0	164 782	98 079
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 538 012	244 835	5 348	0	1 777 499	411 977	237 560	5 675	0	643 862	1 126 035	1 133 637
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	10 611 215	1 929 562	0	437 984	12 978 760	1 196 949	545 916	0	0	1 742 865	9 414 266	11 235 895
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	19 174 133	1 331 973	821 555	204 118	19 888 669	8 403 502	2 208 810	820 063	0	9 792 249	10 770 631	10 096 420
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	757 578	1 157 495	0	-642 101	1 272 972	0	0	0	0	0	757 578	1 272 972
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	109 912	23 785	0	0	133 697	0	0	0	0	0	109 912	133 697
Dlhodobý hmotný majetok spolu	30 652 838	4 442 815	821 555	0	34 274 098	9 600 451	2 754 726	820 063	0	11 535 114	21 052 387	22 738 984
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	32 190 850	4 687 650	826 903	0	36 051 597	10 012 428	2 992 286	825 738	0	12 178 976	22 178 422	23 872 621

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

METRO Cash & Carry SR s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
30.09.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2015	1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	30.09.2015	30.09.2014	30.09.2015
Aktivované náklady na vývoj	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Softvér	923 074	226 810	0	217 134	1 367 018	0	0	0	0	0	0	0
Osebné práva	8 442	0	2 230	0	6 212	216 049	191 229	0	0	407 278	707 025	959 740
Goodwill	0	0	0	0	0	6 281	648	2 230	0	4 699	2 161	1 513
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	217 134	164 782	0	-217 134	164 782	0	0	0	0	0	217 134	164 782
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	1 148 650	391 592	2 230	0	1 538 012	222 330	191 877	2 230	0	411 977	926 320	1 126 035
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	7 315 007	1 807 667	0	1 488 541	10 611 215	776 789	420 160	0	0	1 196 949	6 538 218	9 414 266
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	17 998 600	456 096	812 459	1 531 896	19 174 133	6 796 968	2 416 670	810 136	0	8 403 502	11 201 632	10 770 631
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ľahné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	3 067 724	710 291	-3 020 437	757 578	757 578	0	0	0	0	0	3 067 724	757 578
Dlhodobý hmotný majetok spolu	118 768	0	8 856	0	109 912	0	0	0	0	0	118 768	109 912
Dlhodobý majetok spolu	28 500 099	2 974 054	821 315	0	30 652 838	7 573 757	2 836 830	810 136	0	9 600 451	20 926 342	21 052 387
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	29 648 749	3 365 646	823 545	0	32 190 850	7 796 087	3 028 707	812 366	0	10 012 428	21 852 662	22 178 422

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					Stav opravnej položky k 30.09.2016
	Stav opravnej položky k 1.10.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Materiál	0	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	352 106	570 430	352 106	0		570 430
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	352 106	570 430	352 106	0		570 430

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny predajného sortimentu, nadmernosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škody spôsobenej krádežou, živelnou pohromou (a ďalšie prípady) až do výšky 24 068 tis. EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.10.2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 30.9.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 091 580	1 193 216	2 091 580	0	1 193 216
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	2 091 580	1 193 216	2 091 580	0	1 193 216

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplati.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.9.2016 EUR	30.9.2015 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	48 260 057	32 783 768
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 670 639	2 150 742
Spolu	51 930 696	34 934 510

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2016	30.9.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	5 779 369	5 301 239
– zdaniteľné	-2 302 385	-2 979 766
	8 081 753	8 281 005
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-11 174 321	-2 798 822
– zdaniteľné	-11 174 321	-2 798 822
		0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-1 186 889	0
Uplatnená daňová pohľadávka	-1 186 889	0
Zaúčtovaná ako náklad	-1 737 421	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	550 532
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-482 713
Zaúčtovaná ako náklad	0	-482 713
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má otvorený úverový rámec na financovanie vo Všeobecnej úverovej banke a.s., do celkovej výšky 5 000 000 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 9. 2016	30. 9. 2015
Pokladnica, ceniny	150 610	84 588
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 241 075	10 476 294
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	2 220 463	1 583 111
Spolu	8 612 148	12 143 993

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2016	30. 9. 2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 779	26 159
Servisné služby	16 779	26 159
Spolu	16 779	26 159

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.10.2015 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 30.09.2016 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	516 914	184 646	178 618	0	522 942
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	75 859	81 445	75 859	0	81 445
Reklamácie	71 605	103 201	71 605	0	103 201
Životné jubileá	369 450	0	31 154	0	338 296
Iné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	516 914	184 646	178 618	0	522 942
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 530 841	6 193 970	5 530 841	0	6 193 970
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	66 325	69 037	66 325	0	69 037
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	66 325	69 037	66 325	0	69 037
Ostatné rezervy krátkodobé					
Recyklačný poplatok	31 800	31 800	31 800	0	31 800
Rezerva na náklady HQ, prevádzok a logistické náklady	1 483 921	1 597 414	1 483 921	0	1 597 414
Rezerva na zamestnanecké bonusy	1 369 472	1 023 701	1 369 472	0	1 023 701
Vernostný program pre zákazníkov	912 438	1 195 515	912 438	0	1 195 515
	3 797 631	3 848 430	3 797 631	0	3 848 430
Nevyfakturované dodávky majetku	1 666 885	2 276 503	1 666 885	0	2 276 503
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	5 464 516	6 124 933	5 464 516	0	6 124 933

Rezerva na reklamácie vo výške 103 201 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na reklamácie tovaru, ktorý bol predaný pred 30. septembrom 2016. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na reklamácie tovaru, ktorý bol ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamovaný (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom), a nákladov na reklamácie tovaru, ktorý ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte nebol reklamovaný (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obrátu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2018 a 2019.

Rezerva na súdne spory vo výške 81 445 EUR bola vytvorená na očakávané straty zo súdnych sporov.

Spoločnosť má zavedený vernostný program pre zákazníkov, založený na obrate jednotlivých zákazníkov dosiahnutom za kalendárny štvrtrok. Na základe dosiahnutého obrátu majú zákazníci v nasledujúcom štvrtroku nárok na bonus vo výške 3% alebo 5%, ktorý im Spoločnosť vypláca na ich Metro kartu, a ktorý môžu uplatniť na nákup v prevádzkach

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosti. Udelený bonus sa ocení odhadom výšky záväzku, ktorý sa má vyrovnať uplatnením zľavy, a ktorý sa pri jeho vzniku vykáže v rámci tržieb z predaja a rezerv. Rezerva sa rozpustí v čase pripísania bonusu zákazníčkovi na jeho Metro kartu, kedy si Spoločnosť splní svoj záväzok. Vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, Spoločnosť posúdi svoj odhad výšky bonusu, o ktorom predpokladá, že ho zákazník uplatní.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevymenované dodávky majetku sa nevymenávajú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	30. 9. 2016	30. 9. 2015
	EUR	EUR
Záväzky po lehote splatnosti	16 270 142	7 658 081
Záväzky v lehote splatnosti	52 844 245	40 032 757
	69 114 387	47 690 838

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	11 336 917	11 336 917	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	47 309 773	47 309 773	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	4 975 819	4 975 819	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	860 683	860 683	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	589 552	589 552	0	0
Daňové záväzky a dotácie	3 349 747	3 349 747	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	691 896	691 896	0	0
	69 114 387	69 114 387	0	0

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	5 897 206	5 897 206	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	37 278 582	37 278 582	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	771 397	771 397	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	547 508	547 508	0	0
Daňové záväzky a dotácie	2 348 868	2 348 868	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	847 277	847 277	0	0
	47 690 838	47 690 838	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Časť krátkodobých záväzkov predstavujú pôžičky od spriaznených osôb. Prehľad pôžičiek vrátane úročenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky od spriaznených strán					
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé pôžičky od spriaznených strán					
METRO Finance B.V.	EUR	EURIBOR + 85BP	18.5.2017	4 975 819	0
Krátkodobé úvery spolu				4 975 819	0
Spolu				4 975 819	0

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2016	30.9.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	109 418	118 877
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	126 692	123 458
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>126 692</i>	<i>123 458</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>91 602</i>	<i>132 917</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	144 508	109 418

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Spoločnosť v roku 2016 nečerpala žiadne bankové úvery a nemala ani žiadne pôžičky.

Spoločnosť má otvorený úverový rámec na financovanie vo Všeobecnej úverovej banke a.s., do celkovej výšky 5 000 000 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Potravínarský tovar		Nepotravinársky		Služby		Spolu	
	2016 b	2015 b	2016 d	2015 d	2016 f	2015 f	2016	2015
Slovenská republika	328 388 386	321 602 222	71 945 415	72 257 669	22 488 723	21 714 764	422 822 524	415 574 655
Česká republika	1 798 221	1 606 817	411 047	106 827	1 583 776	1 402 639	3 793 044	3 116 283
Spolu	330 186 607	323 209 039	72 356 461	72 364 496	24 072 499	23 117 403	426 615 568	418 690 938

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2015/2016 EUR	2014/2015 EUR
Zmluvné pokuty a penále	402 506	470 425
Inventarizačné prebytky	1 993 907	1 815 889
Iné	483 797	498 675
Spolu	2 880 210	2 784 989

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt: 0 0

3. Osobné náklady

	2015/2016 EUR	2014/2015 EUR
Mzdy	13 883 989	13 996 822
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	4 025 010	3 723 396
Zdravotné poistenie	1 381 641	1 347 401
Sociálne zabezpečenie	965 347	883 942
Spolu	20 255 987	19 951 561

4. Kurzové zisky

	2015/2016 EUR	2014/2015 EUR
Kurzové zisky	12 226	158 857
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 720	4 439
Spolu	15 946	163 296

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

5. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Pokladničné rozdiely	159 532	150 213
Výnosové úroky	778	445
Ostatné finančné výnosy	303	162
Spolu	160 613	150 820

6. Náklady na poskytnuté služby

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Konzultačné služby	9 616 024	9 450 754
Prenájom prevádzok	7 549 598	7 320 425
Reklama	2 536 062	2 627 283
Licenčné poplatky	9 048 435	4 411 743
Oprava a údržba	1 650 155	1 729 075
Operatívny leasing motorových vozidiel	1 237 662	1 427 297
Strážna služba	1 056 765	1 062 435
Upratovanie	661 124	654 277
Preprava peňažných prostriedkov	388 705	438 684
Odvoz odpadu	366 941	360 989
Reprezentačné	399 654	368 269
Telefóny a dátové služby	262 018	220 144
Cestovné	269 200	236 139
Prenájom zamestnancov	533 754	406 990
Daňové poradenstvo	12 372	15 867
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	41 390	55 180
Prenájom áut na distribúciu tovaru	1 721 979	970 406
Ostatné služby	1 455 148	1 019 362
Spolu	38 806 988	32 775 318

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Manká a škody	2 983 251	2 464 135
Dary	231 393	248 539
Odpis pohľadávok	968 167	0
Iné	399 552	306 912
Spolu	4 582 363	3 019 586
<i>Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

8. Kurzové straty

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Kurzové straty	173 074	297 380
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32 752	4 839
Spolu	205 826	302 219

9. Finančné náklady

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Nákladové úroky	24 355	10 692
Bankové poplatky	483 557	606 328
Spolu	507 912	617 020

10. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2015/2016	2014/2015
	EUR	EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	41 390	55 180
Spolu	41 390	55 180

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2015/2016</u> EUR	<u>2014/2015</u> EUR
Slovenská republika	Vlastné výrobky		
	Služby	22 488 723	21 714 764
	Tovar	400 333 801	393 859 892
	Výnosy zo zákazky	0	0
	Predaj nehnuteľností	0	0
	Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	3 104 324
	Spolu	422 822 524	418 678 980
Česká republika	Vlastné výrobky	0	0
	Služby	1 583 776	1 402 639
	Tovar	2 209 268	1 713 644
	Výnosy zo zákazky	0	0
	Predaj nehnuteľností	0	0
	Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
	Spolu	3 793 044	3 116 283
Spolu	Vlastné výrobky	0	0
	Služby	24 072 499	23 117 403
	Tovar	402 543 069	395 573 536
	Výnosy zo zákazky	0	0
	Predaj nehnuteľností	0	0
	Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	3 104 324
	Spolu	426 615 568	421 795 263

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015/2016			2014/2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	5 151 279		100,00 %	9 642 145		100,00 %
		1 133 281	22,00 %		2 121 272	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	13 586 573	2 989 046	58,03 %	4 846 360	1 066 199	11,06 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 951 247	-649 274	-12,60 %	-1 972 696	-433 993	-4,50 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	15 786 605	3 473 052	67,42 %	12 515 809	2 753 478	28,56 %
Splatná daň z príjmov		3 508 991	67,42 %		2 753 782	28,56 %
Odložená daň z príjmov		-1 737 421	-33,73 %		-482 713	-5,01 %
Celková daň z príjmov		1 771 570	33,69 %		2 271 069	23,55 %

Poznámky ÚČ POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH
Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) pozemky a budovy od spoločnosti METRO Group Properties SR s.r.o., ktoré slúžia na prevádzkovanie veľkoobchodnej činnosti Spoločnosti.

Prehľad veľkoobchodných stredísk je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov prevádzky	Ulica	Popisné číslo	PSČ	Mesto
Ivanka pri Dunaji	Senecká cesta	1881	900 28	Ivanka pri Dunaji
Nitra	Hlohovecká cesta	11	949 01	Nitra
Zvolen	Stráž	17	960 01	Zvolen
Košice	Americká trieda	I/A	040 13	Košice
Devínska Nová Ves	Devínska Nová Ves	7081	841 07	Bratislava
Žilina	Prielohy	1	010 07	Žilina

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH
1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme pozemky a budovy od spoločnosti METRO Group Properties SR s.r.o. Za posledný rok predstavuje nájomné približne 7 550 tisíc EUR.

Spoločnosť má budúce záväzky v súvislosti s operatívnym leasingom. Splátky operatívneho leasingu predstavujú platby za prenájom motorových vozidiel. Spoločnosť si prenajíma motorové vozidlá na základe zmlúv o operatívnom leasingu (k 30. septembru 2016: 185 vozidiel, k 30. septembru 2015: 174 vozidiel) v obstarávacej cene 5 282 tis. EUR (k 30. septembru 2015: 4 158 tis. EUR). Zmluvy majú rôzne podmienky, cenové doložky a podmienky obnovenia.

Analýza budúcich neodvolateľných záväzkov v súvislosti s operatívnym leasingom:

Sumy splatné na základe neodvolateľného operatívneho leasingu:

Názov položky	2016	2015
Do 1 roka	339 290	319 116
Od 1 do 5 rokov	0	0
Viac ako 5 rokov	0	0
Čistý obrat spolu	339 290	319 116

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2015/2016 nevyplatila žiadne plnenie ani v peňažnej ani v naturálnej hodnote členom štatutárnych orgánov.

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015/2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014/2015: žiadne).

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie	
	2016	2015
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi		
a1) úroky z peňažných úložiek	-15 819	70
a2) zmena stavu peňažných úložiek	16 000 000	-12 500 000
a3) poskytnuté služby	1 591 178	1 529 695
a4) nakúpené služby	10 705 279	10 739 838
a5) predaj tovaru	1 869 697	1 713 644
a6) prenájom nehnuteľností	7 549 598	7 320 425
a7) licenčné poplatky	9 058 609	4 411 743
a8) vyplatenie dividendy	7 368 076	6 157 368
a9) prijatie pôžičky	4 975 819	0
b) transakcie so spoločnými podnikmi	0	0
c) transakcie s pridruženými podnikmi	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so sťaiznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2016	30. 9. 2015
Pohľadávky z obchodného styku	728 617	505 354
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	27 000 000	11 000 000
Spolu aktíva	27 728 617	11 505 354
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá pôžička)	4 975 819	0
Záväzky z obchodného styku	11 336 917	5 897 206
Spolu pasíva	16 312 736	5 897 206

d) transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2015/2016 bol 5 a v roku 2014/2015 bol 5.

Neboli vyplatené žiadne odmeny alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát). Kľúčový manažment je odmeňovaný spoločnosťou METRO AG.

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

Po 30. septembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na účtovnú závierku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 074 023	0	0	0	10 074 023
Základné imanie	10 074 023	0	0	0	10 074 023
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 520 342	0	0	0	1 520 342
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 520 342	0	0	0	1 520 342
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	14 187 236	0	0	0	14 187 236
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 187 236	0	0	0	14 187 236
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7 368 076	3 379 709	7 368 076	0	3 379 709
Spolu	33 149 677	3 379 709	7 368 076	0	29 161 310

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2014	Prirastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 074 023	0	0	0	10 074 023
Základné imanie	10 074 023	0	0	0	10 074 023
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 520 342	0	0	0	1 520 342
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 520 342	0	0	0	1 520 342
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	14 187 236	0	0	0	14 187 236
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 187 236	0	0	0	14 187 236
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 157 368	7 368 076	6 157 368	0	7 368 076
Spolu	31 938 969	7 368 076	6 157 368	0	33 149 677

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 7 368 076 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	7 368 076
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	7 368 076

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 3 379 709 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend 3 379 709 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 4 5 9 5 2 6 7 1

DIČ 2 0 2 3 1 5 0 7 0 1

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2016

	2015/2016	2014/2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	21 992 664	10 237 359
Zaplatené úroky	-24 355	-10 692
Prijaté úroky	778	445
Zaplatená daň z príjmov	-2 948 898	-3 953 286
Vyplatené dividendy	-7 368 076	-6 157 368
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	11 652 113	116 458
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	11 652 113	116 458
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 159 777	-4 579 944
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	5 220
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 159 777	-4 574 724
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijatie pôžičky v rámci skupiny	4 975 819	-
Zmena stavu pôžičiek v rámci skupiny	-16 000 000	12 500 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-11 024 181	12 500 000
(Úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-3 531 845	8 041 734
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	12 143 993	4 102 259
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	8 612 148	12 143 993

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO

4	5	9	5	2	6	7	1
---	---	---	---	---	---	---	---

 DIČ

2	0	2	3	1	5	0	7	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	2015/2016	2014/2015
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	5 174 856	9 652 392
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 992 287	3 028 707
Opravná položka k pohľadávkam	-898 364	5 866
Opravná položka k zásobám	218 324	-76 110
Odpis pohľadávok	0	0
Odpis zásob	341 098	648 246
Nerealizované kurzové straty	0	4 839
Nerealizované kurzové zisky	0	-4 439
Rezervy	59 540	832 881
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	1 493	-3 255
Iné nepeňažné operácie súvisiace s dlhodobým majetkom	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>7 889 234</u>	<u>14 089 127</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
(Úbytok) prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-986 806	-1 578 491
(Úbytok) zásob	-913 906	464 689
(Úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	16 004 142	-2 737 966
Peňažné toky z prevádzky	<u>21 992 664</u>	<u>10 237 359</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.