

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

Spoločnosť COOP Jednota Prešov, s.d. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17.3.1954 a do obchodného registra bola zapísaná 17.3.1954 (Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel : Dr., vložka číslo 190/P).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti, maloobchod a veľkoobchod
- prenájom nebytových priestorov

3. Počet zamestnancov

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

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	494	481
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	518	498
počet vedúcich zamestnancov	4	4

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 31. decembru 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. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená zhromaždením delegátov dňa 18. 4. 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 18. 3. 2016 a 30. 6. 2016.

8. Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov dňa 18. 4. 2016 schválilo spoločnosť AUDIT- CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán:

1. Predstavenstvo družstva

Členovia: Bujňák Štefan, Ing., predseda
Oslancová Oľga, Ing., podpredseda
Lešková Jana, Ing., podpredseda
Kušnir Pavel, člen
Plučinský Tomáš, Ing., člen
Michálek František, Ing., člen
Bernát Ľuboš, člen
Tököly František, Ing., člen
Petro Jozef, Ing., člen

2. Kontrolná komisia

Členovia: Spišáková Aurélia, predseda
Tomková Sabína, podpredseda
Rigasová Mária, člen

Polohová Zita, člen
Kušnířová Tatiana, člen

C. INFORMÁCIE O ČLENOCH SPOLOČNOSTI

Počet členov k 31. decembru 2016 je takýto:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 405..... členov

Počet členov k 31. decembru 2015 bol:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 416..... členov

D. 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 účtovnom období 2016 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) 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 nebol.

Náklady na výskum a vývoj neboli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Novozistený majetok sa oceňuje reálnou cenou. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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, drobné stavby	29,12	lineárna	3,5;8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4-6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Spoločnosť netvorila zásoby vlastnou výrobou.

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

(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 nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(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) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(i) 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.

(j) 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.

Odložené daňové pohľadávky a záväzky sa oceňujú pomocou daňovej sadzby, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase realizácie pohľadávky, resp. zúčtovania záväzku na základe daňových sadzieb a daňových zákonov platných ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

(k) 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.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemala dotácie zo štátneho rozpočtu.

(m) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemala prenájom.

(n) Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

(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.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar spoločnosť nemala.

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. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách .

V roku 2016 Spoločnosť dokončila rekonštrukciu objektu Čakanovce a Chrastné začatú v roku 2015. Realizovala sa zmena priestorov pultovej predajne v Drienovskej Novej Vsi presťahovaním a zmenou dispozície predajne na samoobslužnú.

Novú samoobslužnú predajňu spoločnosť otvorila v obci Lipníky.

Zateplenie, výmenu okien, novú fasádu spoločnosť realizovala v obci Malý Šariš. Spoločnosť zrekonštruovala aj veľmi zanedbaný objekt v obci Široké, v ktorom sa v súčasnosti nachádza pohostinstvo a pošta. V uvoľnených priestoroch po Slovenskej pošte sa bude v r. 2017 realizovať rekonštrukcia supermarketu. Začaté práce ostávajú nezaradené ku koncu roka 2016.

Najväčším projektom bola rekonštrukcia objektu vo Vítazi. Spoločnosť otvorila nový supermarket v decembri. V r. 2017 sa bude na objekte realizovať zateplenie a nová fasáda.

V súvislosti s vykonanými rekonštrukčnými prácami a modernizáciou prevádzkových jednotiek, spoločnosť obstarala samostatné hnutelné veci, ktorými sú chladiace zariadenia, výpočtová technika a ostatné zariadenia potrebné na prevádzku predajní.

Spoločnosť vysporiadala pozemky po bývalej Jednote ľudové spotrebné družstvo a zaviedla do účtovníctva neevidované pozemky v katastrálnom území Bajerovce, Bzenov, Klenov, Krivany, Torysa, Malý Lipník a Hromoš v sume 28 659 €.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 18 203 394,- € (2015: 18 182 163,- €). Celková suma zmluvného poistenia je 40 565,16 € (2015: 40 459,20 €).

Spoločnosť nemala záložné právo k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

Spoločnosť nemala náklady na výskum a vývoj.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 303				6 250		205 553
Prírastky		12 635				6 385		19 020
Úbytky		0				12 635		12 635
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		211 938				0		211 938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 334						72 334
Prírastky		41 111						41 111
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		113 445						113 445

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 969				6 250		133 219
Stav na konci účtovného obdobia		98 493				0		98 493
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		74 303				85 000		159 303
Prírastky		125 000				46 250		171 250
Úbytky		0				125 000		125 000
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		199 303				6 250		205 553
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 961						48 961
Prírastky		23 373						23 373
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		72 334						72 334
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 342				85 000		110 342
Stav na konci účtovného obdobia		126 969				6 250		133 219

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	783 494	14431724	2 840 364			14 883	147 742		18218207
Prírastky	29 205	1 044 159	145 975				1 079 459		2 298 798
Úbytky	641		119 017				1 219 340		1 338 998
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	812 058	15475883	2 867 322			14 883	7 861		19178007
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 999 601	2 350 192			14 215			10364008
Prírastky		526 434	143 732						670 166
Úbytky			119 017						119 017
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8 526 035	2 374 907			14 215			10 915157
Opravné									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	783 494	6 432 123	490 172			668	147 742		7 854 199
Stav na konci účtovného obdobia	812 058	6 949 848	492 415			668	7 861		8 262 850

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	760 092	13 606 339	2 706 886			17 545	319 431		17410293
Prírastky	24 162	874 670	205 337				932 479		2 036 648
Úbytky	760	49 285	71 859			2 662	1 219 340		1 228 734
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	783 494	14431724	2 840 364			14 883	147 742		18218207
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 553 118	2 269 872			16 877			9 839 867
Prírastky		495 767	152 179						647 946
Úbytky		49 284	71 859			2 662			123 805
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7 999 601	2 350 192			14 215			10364008
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	760 092	6 053 221	437 014			668	319 431		7 570 426
Stav na konci účtovného obdobia	783 494	6 432 123	490 172			668	147 742		7 854 199

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke .

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659
Prírastky		24 624	152 484						177 108
Úbytky			24 693						24 693
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659
Stav na konci účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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		146 982	2 492 992						2639974
Prírastky		35 177	2 652						37 829
Úbytky			144						144
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		146 982	2 492 992						2636459
Stav na konci účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie r.2016				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	413 566	51 701	206 783
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Sl. * pozn	4,99	4,99	47 408 307	599 761	2 365 675
DRU a.s.	2,5	2,5	4 297 166	311 577	107 429
COOP Tatry	12,69	12,69	1 183 507	- 54 861	150 187
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

*pozn. prepočet reálnej hodnoty majetkového podielu v Coop Jednote Slovensko vychádza z hodnoty vlastného imania CJS za predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2015				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	364 318	70 353	182 159
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Slov.	4,99	4,99	44 352 534	287 235	2 213 191
DRU a.s.	3,07	3,07	3 888 666	282 681	119 382
COOP Tatry	13,02	13,02	1 251 361	19 758	162 927
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	2 677 659

*pozn. Stav CP a podielov v spoločnosti DRU, a. s. sa oproti roku 2014 nezmenil, vzhľadom k skutočnosti, že spoločnosť DRU zatiaľ nedodala podklady k zmenám.

Spoločnosť nemá dlhové cenné papiere, ani dlhodobé pôžičky.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám, ani nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.
Spoločnosť neobstarávala nehnuteľnosť na predaj

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie r.2016				
	Stav OP k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	45060	4710		865	48906
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	11046	1612			12658
Pohľadávky spolu	56106	6323		865	61564

Spoločnosť mala vytvorené opravné položky k pohľadávkam do roku 2014.
Spoločnosť vytvorila nové opravné položky k pohľadávkam z roku 2015 a z r. 2016, u ktorých je riziko nezaplatenia. Spoločnosť zúčtovala OP z dôvodu zaplatenia pohľadávok na ktoré tvorila OP v predchádzajúcich obdobiach a odpísania pohľadávky Pivovar Popper, ktorá bola súčasťou reštrukturalizačného plánu.

Veková štruktúra pohľadávok za účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	29645		29645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	29645		29645
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	427 649	60 558	488 207
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti celku	300 000		300 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 574		51 574
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 019	16 281	18300
Krátkodobé pohľadávky spolu	781 242	76839	858 081

Pohľadávka z obchodného styku v rámci podielovej účasti je pôžička LC Sabinovu v sume 300 000 € na základe zmluvy. Pohľadávka voči spoločníkom je pôžička Coop Tatry v sume 50 000 € na základe zmluvy a faktúra za úroky v sume 1 574 €.

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	22 041		22 041
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 041		22 041
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	408 299	51 304	459 603
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 000		300 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	80 085		80 085
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	10 309		10 309
Iné pohľadávky	8 307	16 332	24 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	807 000	67 636	874 636

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, nemá pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať, nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Pokladnica, ceniny	4 031	1 476
Bežné bankové účty	2 465 183	1 647 970
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	501 123
Peniaze na ceste	477 640	323 485
Spolu	2 946 854	2 474 054

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý fin. majetok.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky: predplatné, poistné, úroky, podpora programu, internetové služby

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 029	1 522
Podpora výpočtovej techniky, licencia	2 029	1 522
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 856	31 027
Poistné na autá	5 766	3 766
Poistné na zásoby	20 282	20 250
Ostatné	7 808	7 011
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	27 638	38 824
Úroky		308
Zľavy	4 667	3 430
Vydané faktúry za služby	22 971	35 086
SPOLU	63 523	71 373

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2016				
	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 388	8 836			125 224
Súdne spory	116 388	8 836			125 224
Krátkodobé rezervy, z toho:	390 632	598 328	436 843	39 034	513 083
Nevyčerpané dovolenky	103 139	125 208	103 139		125 208
Odmeny	135 000	230 000	135 000		230 000
Služby	5 753	4 395	5 753		4 395
Zľavy na nákupné karty	146 740	238 725	192 951	39 034	153 480

Spoločnosť vytvorila rezervu na súdne spory na základe podkladov od právnik.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q. 2017 na základe nevyčerpaných dovolení.

Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2016, ktoré majú byť vyplatené v sume 24 898,46 € a za II. polrok 2016 v sume 128 581,81 €.

Rezerva na služby bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby za r.2016.

Rezerva na odmeny bola vytvorená na základe schválenia vedenia družstva.

Rezerva bude použitá v roku 2017.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 388				116 388
Súdne spory	116 388				116 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	482 757	390 632	449 993	32 764	390 632
Dovolenky	123 894	103 139	122 689	1 205	103 139
Odmeny	135 000	135 000	135 000		135 000
Služby	6 263	5 753	6 263		5 753
Zľavy na nákupné karty	217 600	146 740	186 041	31 559	146 740

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky spolu	26 141	12 604
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 141	12 604
Krátkodobé záväzky spolu	3 731 178	3 161 562
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 731 178	3 161 562
Záväzky po lehote splatnosti		

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

4. Odložený daňový záväzok a pohľadávky

Výpočet odloženého daňového záväzku a pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 258 673	2 235 732
-odpočítateľné	2 258 673	2 235 732
-zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 293	6 674
-odpočítateľné		
-zdaniteľné	7 293	6 674
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	56 109	33 689
Uplatnená daňová pohľadávka	22 421	
Zaúčtovaná ako náklad	22 421	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	528 662	523 845
Zmena odloženého daňového záväzku	4 817	17 987
Zaúčtovaná ako náklad	4 817	17 987
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka k neuhradeným záväzkom:

- nájomné a právne služby nezaplatené do 31. 12. 2016: 7 293,- €, daň 21 %: 1 532,- €

Odložený daňový záväzok v odpisoch a zostatkovej cene vyradeného dlhodobého majetku k 31. 12. 2016: 2 258 673,- €, daň 21% : 474 321,- €.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 604	9 566
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	54 576	50 411
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	54 576	50 411
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	41 039	47 373
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 141	12 604

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.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydávala dlhopisy

7. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery ani pôžičky.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 902	3 560
Preplatky nájomcom za služby	1 902	3 560
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	27 367	17 917
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	16917	17 917
Spolufinancovanie obch. budovy Vítáz obec. Úradom	10450	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 851	2 384
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	1 000	1 000
Spolufinancovanie obch. budovy Vítáz obec. Úradom	31	1 384
Výnosy z vydaných poukázok	7 820	
Spolu	38 120	23 861

9. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Výnosy z hospodárskej činnosti , z toho:	43 024 035	41 621 608
Predaj tovaru	41 939 991	40 526 108
Tržby z predaja služieb	1 028 620	1 011 345
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	2 489	48 088
Prevod zavinených mánk	7 984	12 902
Výnosy od poisťovne	5 764	5 301
Výnosy z odpísaných pohľadávok	742	1 202
Zmluvné pokuty a úroky	2 237	1 306
Ostatné	36 208	20 356
 Finančné výnosy, z toho:	 42 137	 25 524
Výnosové úroky	13 236	19 373
Ostatné výnosy	5 860	6 151
Podiely na hosp. výsledku	23 041	

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 028 620	1 011 345
Tržby za tovar	41 939 991	40 526 108
Čistý obrat celkom	42 968 611	41 537 453

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	971 782	809 119
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
Iné uisťovacie auditorské služby	0	
Súvisiace auditorské služby	0	
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>969 082</i>	 <i>806 419</i>
Náklady na výpočtovú techniku	49 599	54 416
Poštovné	35 768	39 323
Nájomné	158 467	159 277
Poplatky COOP	52 044	51 009
Telefónne poplatky	29 217	29 769
Opravy	374 540	254 107
Provízie za stravné poukážky	79 505	77 491
Ostatné	189 942	141 027
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 98 458	 128 999
Manká a škody	13 574	17 879
Dary	6 448	4 906
Tvorba a zúčtovanie rezerv	5 861	26 609
Pokuty a penále	1 762	2 150
Poistné	50 392	50 803
Iné	20 421	26 652
 Finančné náklady, z toho:	 81 865	 115 627
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
	0	
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>81 865</i>	 <i>115 627</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	81 865	115 627

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	524 347		100,00 %	502 592		100,00 %
teoretická daň		115 356	22,00 %		110 570	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	449 068	98 795	18,84 %	384 295	84 545	16,82 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-347 511	-76 453	-14,58 %	-457 705	-100 695	-20,04 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	625 903	137 698	26,26 %	429 182	94 420	18,79 %
Splatná daň z príjmov		137 698	26,26 %		94 420	18,79 %
Odložená daň z príjmov		-17 403	-3,32 %		17 987	3,58 %
Celková daň z príjmov		120 295	22,94 %		112 407	22,37 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	22 357	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Charakter spriaznenosti:

- LC Sabinov – podielová účasť,
- COOP Tatry – podielová účasť,
- Optima, a. s. – personálne prepojenie.

V r. 2016 došlo k nasledujúcim nákupom tovaru od spoločnosti:

- LC Sabinov vo výške 16 672 723,- €,
- COOP Tatry vo výške 4 339 368,- €,
- Optima a. s. vo výške 13 262,- €.

Spoločnosť poskytla pôžičku:

- LC Sabinov vo výške 300 000,- €,
- COOP Tatry vo výške 50 000,- €.

Prijaté úroky z pôžičky:

- LC Sabinov vo výške 9 000,- €,
- COOP Tatry vo výške 2 482,- €.

Spoločnosť prenajíma LC Sabinov nehnuteľný majetok. Výška výnosov z prenájmu za rok 2016 bola v sume 77 496,- €. Ostatné výnosy zo služieb boli 2 640,- €.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 041 693	0	330	0	2 041 363
Základné imanie	2 041 693		330		2 041 363
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	269 596	0	0	0	269 596
Zákonné rezervné fondy	6 485 484	1	0	0	6 485 485
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 485 484	1	0	0	6 485 485
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	211 159	150 000	131 051	0	230 108
Štatutárne fondy	70 167	20 000	8 804	0	81 363
Ostatné fondy zo zisku	140 992	130 000	122 247		148 745
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 298 768	177 108	24 693	0	2 451 183
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 194 638	177 108	24 693	0	2 347 053
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	104 130	0	0	0	104 130
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	316 661	0	0	0	553 921
Nerozdelený zisk minulých rokov	316 661	0	0		553 921
Neuhradená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	387 260	16 612			403 872
Spolu	12 010 621	343 721	156 074	0	12 435 528

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 042 143	0	450	0	2 041 693
Základné imanie	2 042 143	0	450	0	2 041 693
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	269 596	0	0	0	269 596
Zákonné rezervné fondy	6 207 256	278 228	0	0	6 485 484
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 207 256	278 228	0		6 485 484
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely				0	0
Ostatné fondy zo zisku	210 194	419 250	418 285	0	211 159
Štatutárne fondy	87 582	137 094	154 509	0	70 167
Ostatné fondy zo zisku	122 612	282 156	263 776	0	140 992
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 261 084	37 828	144	0	2 298 768
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 156 953	37 828	144	0	2 194 637
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	104 131		0	0	104 131
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	316 661	0	0	0	316 661
Nerozdelený zisk minulých rokov	316 661	0	0		316 661
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	398 228		10 968		387 260
Spolu	11 705 162	735 306	429 847	0	12 010 621

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	387 260

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Pridel do nedeliteľného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	150 000
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	237 260
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	387 260

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 403 671,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

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.

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+ 524 347	+ 502 592
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	+ 711 832	+ 692 100
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 711 278	+ 671 319
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 5 458	- 16 877
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	+ 20 809	+ 99 358
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 13 236	- 19 373
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 (+/-)	- 1 561	- 42 327
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 (+/-)		
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. 3.)</i>	+ 576 487	- 710 260
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	+ 21 167	+ 118 141
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+ 714 440	- 928 179
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 159 120	+ 99 778

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	+ 1 812 666	+ 484 432
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 13 236	+ 19 373
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+ 1 825 902	+ 503 805
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 138 079	- 97 345
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+ 1 687 823	+ 406 460
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 6 385	- 46 250
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 079 460	- 932 479
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 (+)	+ 2 202	+ 43 088
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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 1 083 643	- 935 641
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 330	- 450
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 (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	- 330	- 450

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 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 (-)		
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 (-)	- 131 050	- 119 037
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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 131 380	- 119 487
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	+ 472 800	- 648 668
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+ 2 474 054	+ 3 122 722

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+ 2 946 854	+ 2 474 054
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+ 2 946 854	+ 2 474 054