

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s.

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s. , Skladná 3, 075 01 Trebišov, IČO 36 199 583, k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 6-7 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 4.apríla 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu spoločnosti
Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s. , Skladná 3, 075 01 Trebišov, IČO 36 199 583, („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu. Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o

účtovníctve. Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Vranov nad Topľou, dátum správy 4. apríl 2017

Vranov nad Topľou, dátum výročnej správy 15. máj 2017

Vranov nad Topľou, 15. Máj 2017

K.A.A.C. spol. s r.o.
Štúrova 129
093 01 Vranov nad Topľou
Obchodný register OS Prešov, odd.Sro, vl.č. 18 789/P
Licencia SKAU č. 314

Ing. Marek Kentoš
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 939

Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s.
Skladná 3, 075 01 Trebišov



Výročná správa

R o k 2 0 1 6

Obsah

1. Úvod.....	
2. Hlavné výsledky.....	
3. Predstavenstvo spoločnosti.....	
4. Prehľad hlavných aktivít.....	
5. Účtovná prax a účtovné závierky.....	
6. Finančná analýza hospodárenia.....	
7. Prílohy:	
-príloha č.1 – Súvaha	
-príloha č.2 - Výkaz ziskov a strát	
-príloha č.3 – Správa audítora k účtovnej závierke	
-príloha č.4 – Podnikateľský zámer	
-príloha č.5 – Poznámky k účtovnej závierke	

1.Úvod

ZVOS, a.s. vznikla 12.7.2000, zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Košice I., pod obchodným menom:

Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s.

So sídlom:

Skladná 3, 075 01 Trebišov

Predmetom podnikania je:

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

Hodnota základného imania firmy je 136 000 EUR. Rozhodujúci podiel na základnom imaní – 65% majú akcionári – právnické osoby:

COOP Jednota Nitra, COOP Jednota Vranov n/Topľou, COOP Jednota Michalovce a COOP Jednota Humenné, ktoré sú aj hlavným partnermi v rámci obchodných vzťahov. Podiel akcionárov – fyzických osôb predstavuje 35% základného imania.

Vrcholovým orgánom a.s. je Valné zhromaždenie akcionárov, ktorého pôsobnosť, platnosť uznesení a zasadnutí sa riadi Stanovami.

Štatutárnym orgánom a.s. je 7 členné predstavenstvo, členmi ktorého sú zástupcovia rozhodujúcich akcionárov spoločnosti. Na výkon predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti dohliada 6 členná dozorná rada.

Aktívne začala spoločnosť svoju činnosť v polovici septembra r.2000, kedy prebiehalo naskladnenie tovaru. Prvé dodávky tovarov odberateľom boli uskutočnené koncom septembra. Spoločnosť v tomto období zásobovala hlavne maloobchodné prevádzky Jednot trebišovského, vranovského, humenského a košického regiónu. Od septembra 2001 pribudlo zásobovanie maloobchodných predajní COOP Jednoty Michalovce. V októbri 2004 bolo ukončené zásobovanie časti maloobchodných predajní COOP Jednoty Považská Bystrica v rámci košického regiónu, v dôsledku prerozdelenia predajní medzi COOP Jednota Revúca, Vranov n/T a Prešov. ZVOS, a.s., po tomto prerozdelení už nezásobovala maloobchodné predajne prevzaté COOP Jednota Prešov. V novembri 2005 spoločnosť začala prevádzkovať sklad ovocia a zeleniny. V priebehu polroka 2006 došlo k postupnému ukončeniu zásobovania maloobchodných predajní COOP Jednota Revúca.

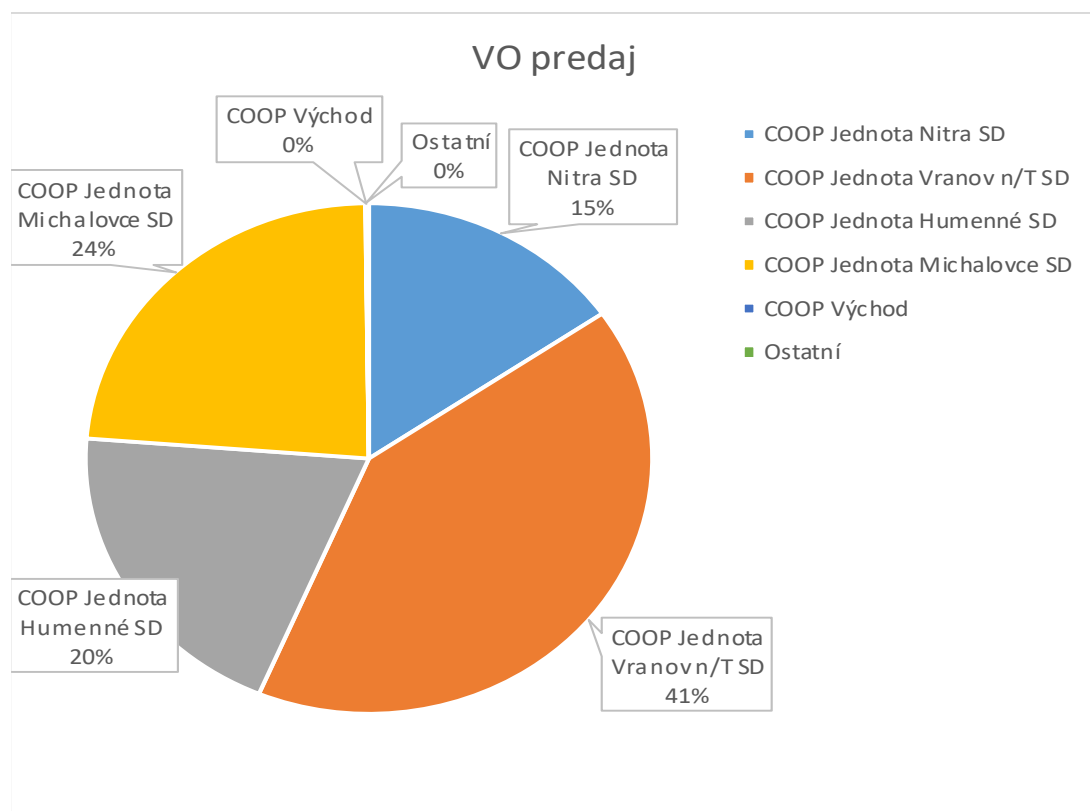
V rámci dodávateľských vzťahov sa spoločnosť orientuje hlavne na spoluprácu s dodávateľmi, ktorých zmluvne zastrešuje COOP Jednota Slovensko SD, pri ich 94,4%-nom podiele na dodávkach tovaru. Táto spolupráca umožňuje zásobovanie spotrebiteľov pri výhodných cenových reláciách, čím je zabezpečená aj konkurenčná schopnosť spoločnosti pri presadzovaní sa na obchodnom trhu

2.Hlavné výsledky

Ukazovateľ				Index	Index	Index	Index
	Plán	Skutočnosť	%	2016/ 2015	2015/ 2014	2014/ 2013	2013/ 2012
VO predaj celkom vč.DPH	30 022 644	29 511 625	98,3	92,9	94,2	95,0	98,8
Tržby z pred.tovaru	25 018 870	24 593 021	98,3	92,9	94,2	94,8	99,0
Náklady za pred.tovar	23 887 617	23 486 411	98,3	93,5	98,3	95,0	98,9
Obchodná marža	1 131 253	1 106 610	97,8	81,3	53,5	92,6	100,2
%podiel OM k tržbám	4,7	4,7	99,5	87,0	54,0	97,8	101,1
Tržby za služby	1 404 921	1 300 874	92,5	101,5	729,2	88,0	50,1
Pridaná hodnota	1 511 098	1 473 104	97,5	92,4	98,1	96,4	96,1
Produktivita práce z prid.hod.	24 772,10	25 843,92	104,3	100,5	107,9	97,8	97,5
Spotreba materiálu	98 000	97 091	99,1	80,8	101,1	78,1	126,1
Spotreba energie	56 000	53 839	96,1	99,9	100,3	73,2	87,0
Služby	871 076	783 450	89,9	89,7	94,5	89,1	87,8
z toho prepravné	684 516	584 338	85,4	89,5	96,9	95,7	98,3
Podiel prepravných nákladov k VOC	2,28	1,98	86,8	96,1	103,0	101,0	99,5
Mzdové náklady	702 530	647 757	92,2	100,2	84,7	97,1	102,3
Koeficient miezd	2,34	2,19	93,6	107,9	89,8	122,6	103,3
Náklady na SZ a soc. náklady	362 106	325 960	90,0	99,3	84,9	105,1	112,4
Dane a poplatky	23 300	23 586	101,2	98,1	101,6	105,1	101,8
Odpisy	96 000	85 029	88,6	107,1	92,6	114,6	94,1
Ost. prevádzkové náklady	32 500	16 753	51,5	79,9	1,0	-	50,7
Ost. prevádzkové výnosy	5 000	17 830	356,6	60,3	2,7	14,7	679,0
Prevádzkový HV	+83 662	+172 380	206,0	51,7	-	-	263,3
Ostatné fin. náklady	10 500	9 096	86,6	86,7	134,9	77,3	87,6
Ostatné fin. výnosy	-	7 700	-	-	-	57,1	19,4
Úroky	43 100	35 929	83,4	82,9	92,0	119,9	130,8
HV z fin. operácií	-53 600	-52 725	98,4	98,0	98,1	111,2	118,9
Výnosy celkom	26 428 791	25 911 724	98,0	93,3	94,6	98,2	98,6
Náklady celkom	26 398 729	25 792 070	97,7	93,8	90,6	102,4	98,0
HV pred zdanením	+30 062	+119 655	398,0	44,2	-	-	340,1
Pripočítateľné položky		39 595	-	57,3	6,13	3072,5	68,2
Odpočítateľné položky	-	27 195	-	49,3	938,6	1559,4	1047,2
Základ pre odvod dane z príjmov	-	132 053	-	45,0	212,9	45,7	229,0
Daň z príjmu	-	29 052	-	45,0	185,7	50,5	333,8
HV po zdanení	-	+90 603	-	42,2	-	-	342,4

Spoločnosť v roku 2016 dosiahla veľkoobchodný predaj vo výške 24 593 021 €. Na veľkoobchodnom predaji sa podieľali jednotliví odberatelia nasledovne:

Odberateľ	VO predaj	% podiel	Index 2016/2015	Index 2016/2014	Index 2016/2013
COOP Jednota Nitra SD	3 786 165	15,4	87,4	64,9	60,4
COOP Jednota Vranov n/T SD	10 070 582	40,9	94,9	75,2	71,1
COOP Jednota Humenné SD	4 896 692	19,9	88,6	70	65,1
COOP Jednota Michalovce SD	5 790 140	23,5	98,6	98,9	77,5
COOP Východ	6 630	0,1	8,1	-	-
Ostatní	42 812	0,2	102,9	78,4	67,9
SPOLU	24 593 021	100	92,9	73	69,3



Najvýznamnejšiu položku výnosov spoločnosti predstavuje hodnota tržieb za predaný tovar vo výške 24 593 021 EUR, pri dosiahnutí priemernej obchodnej marže 4,7 %. Celkové výnosy za uvedené obdobie boli 25 911 724 EUR, náklady 25 792 070 EUR. Spoločnosť k 31.12.2016 vykázala zisk 90 603 EUR.

Spoločnosť realizovala svoj predmet činnosti s fyzickým stavom 60 zamestnancov, pri dosiahnutí celkovej produktivity práce z pridanej hodnoty 25 844 EUR.

Finančné prostriedky boli v roku 2016 vynaložené na zlepšenie pracovných podmienok zamestnancov, skvalitňovanie poskytovaných služieb a zabezpečenie prevádzky schopnosti v súlade s požiadavkami zákonných noriem. V oblasti materiálo – technického rozvoja spoločnosti boli finančné prostriedky vynaložené na:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| - nákup investícií | 85 034 EUR |
| - vybavenie pracovísk | 9 132 EUR |
| - opravárenské a údržbárske práce | 68 982 EUR |

Významným zdrojom krytia majetku spoločnosti sú dlhodobé záväzky, pričom percento zadlženosti z dlhodobých záväzkov predstavuje 12,80%.

3.Predstavenstvo spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo zložené z týchto členov:

JUDr. Štefan Koľ – predseda
Il'jickina 720
Humenné

Peter Šipčiak – podpredseda
Vajanského 14
Nitra

Ing. Gabriel Csollár – člen
Bohúňova 1762/26
Nitra

Ing. František Hric – člen
Paláriková 742
Vranov nad Topľou

Ing. Mária Švecová – člen
Jonáša Záborského 5
Michalovce

Ing. Michal Buchovecký – člen
Ševčenkova 11
Medzilaborce

MVDr. Tatiana Bilinská – člen
Zimná 432
Vranov nad Topľou

4. Prehľad hlavných aktivít

Rovnako ako v predchádzajúcich obdobiach, aj v roku 2016 bolo našou snahou udržať si pozíciu na trhu aj napriek tvrdej konkurencii, a to realizáciou letákových akcií, súťažno-predajných akcií, dlhodobu pevne stanovených cien, ponukou tovarov za výhodné ceny v tovarových paletových pozíciách. Výrazný vplyv na dosiahnutie výsledku mal podiel realizácie marketingových aktivít, keď ponúkaný tovar sa predával v netto cenách.

V oblasti informačných technológií pokračujeme s rozširovaním EDI komunikácie so súčasnými dodávateľmi a súčasne s pridávaním nových dodávateľov. Tak isto sme začali elektronicky komunikovať s odberateľmi. Tento proces predstavuje základ pre realizáciu bezpapierovej komunikácie, ktorý by mal priniesť značnú úsporu. V roku 2016 sa rozšíril centrálny informačný systém BarIS o moduly súvisiace s riadením tovarových zásob (RTZ). Tieto moduly zlepšujú prehľad pri manažérskom riadení, plánovaní ľudských zdrojov, prispievajú k efektívnejšej činnosti skladu a umožňujú rozšírené (elektronické) reklamácie.

5. Účtovná prax a účtovné závierky

Spoločnosť viedla účtovníctvo v zmysle zásad zákona č. 431/2002 Z.z., prostredníctvom výpočtovej techniky.

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov boli oceňované:

- hmotný a nehmotný investičný majetok a neinvestičný majetok bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení – cena obstarania, vrátane nákladov s obstarávaním,
- nakupované zásoby boli oceňované cenou obstarania, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním,
- pohľadávky, záväzky, finančný majetok, prechodné účty aktív a pasív nominálnou hodnotou.

6. Finančná analýza hospodárenia

1. Štruktúra činnosti a hospodárskeho výsledku akciovej spoločnosti k 31.12.2016

Akciová spoločnosť za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 vykázala hospodársky výsledok – zisk po zdanení vo výške 90 603 EUR v nasledovnej štruktúre:

- | | | |
|---|--|---------|
| - | výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti.EUR | 172 380 |
| - | výsledok hospodárenia z finančnej činnosti.....EUR | -52 725 |

daň z príjmov z bežnej činnosti

- | | | |
|---|------------------|--------|
| - | splatná.....EUR | 29 052 |
| - | odložená.....EUR | 0 |

Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení.....EUR	+90 603
--	---------

Výsledok hospodárenia za účt. obdobia po zdanení.....EUR	+90 603
--	---------

Uvedený hospodársky výsledok je účtovný a je upravovaný v zmysle §§ 17,19 a 21 zákona č. 595/2002 Z.z. o dani z príjmov, vrátane novelizácií. Rozpis pripočítateľných a odpočítateľných položiek je samostatne spracovaný a je predmetom Daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby.

2. Stručná finančná analýza overovaného roka v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi

Ukazovateľ/Rok	2012	2013	2014	2015	2016
Celková zadlženosť -optimum 30-50%	85,21%	83,51%	99,35%	93,06%	92,49%
Pohotovostná likvidita -optimum 0,2	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Bežná likvidita -optimum 1,5	0,65	0,71	0,98	0,86	0,70
Celková likvidita -optimum 2,5	1,27	1,46	1,40	1,22	1,02
Doba obratu zásob v dňoch	30,41	35,53	21,98	11,37	16,2
Doba inkasa pohľadávok v dňoch	30,69	33,74	37,19	26,65	35,3
Doba obratu celkových aktív v dňoch	74,05	80,86	70,62	47,39	63,45

Výsledok hospodárenia za účt. obdobia po zdanení.....EUR

+90 603

Uvedený hospodársky výsledok je účtovný a je upravovaný v zmysle §§ 17,19 a 21 zákona č. 595/2002 Z.z. o dani z príjmov, vrátane novelizácií. Rozpis pripočítateľných a odpočítateľných položiek je samostatne spracovaný a je predmetom Daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby.

2. Stručná finančná analýza overovaného roka v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi

Ukazovateľ/Rok	2012	2013	2014	2015	2016
Celková zadlženosť -optimum 30-50%	85,21%	83,51%	99,35%	93,06%	92,49%
Pohotovostná likvidita -optimum 0,2	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Bežná likvidita -optimum 1,5	0,65	0,71	0,98	0,86	0,70
Celková likvidita -optimum 2,5	1,27	1,46	1,40	1,22	1,02
Doba obratu zásob v dňoch	30,41	35,53	21,98	11,37	16,2
Doba inkasa pohľadávok v dňoch	30,69	33,74	37,19	26,65	35,3
Doba obratu celkových aktív v dňoch	74,05	80,86	70,62	47,39	63,45

Podnikateľský zámer spoločnosti
na rok 2017

Ukazovateľ	Eur
VO predaj	30 134 741
Tržby za predaj tovaru	25 112 284
Náklady za predaný tovar	23 915 495
z toho: normované úbytky zásob	36 000
zľavy od dodávateľov	962 500
Obchodná marža	1 196 789
% podiel obchodnej marže	5,0
MATERIÁLOVÉ NÁKLADY	1 059 008
SPOTREBA MATERIÁLU	93 500
v tom:	
Kancelárske potreby	13 000
Údržbársky materiál	8 000
Baliaci materiál	40 500
PHM	13 000
Ostatný materiál	5 000
DHM do 1 700 EUR	14 000
SPOTREBA ENERGIE	55 660
v tom:	
Elektrická energia	24 800
Plyn	30 860
SLUŽBY	909 848
v tom:	
Oprava a údržba	105 000
Cestovné	450
Telefónne poplatky	7 250
Prepravné	685 572
Náklady vlečky	30
Strážna služba	33 196
Reprezentačné	8 350
OSTATNÉ SLUŽBY	70 000
z toho: nájomné	800
služby výpočtovej techniky	30 000
provízia COOP	9 075
MZDOVÉ A OSTATNÉ OSOBNÉ NÁKLADY	964 159
v tom:	
Mzdové náklady	703 934
Odvody poisťné + DDP	230 425
Tvorba SF	3 000
Zákonne sociálne náklady, OOPP	2 000

- nápoje pracovníkom	1 800
Príspevok na závodné stravovanie	23 000
ODMENY ŠTATUTÁROM	288 300
v tom:	
Odmeny	216 000
Odvody poistného	72 300
DANE POPLATKY	23 300
ODPISY INVESTIČNÉHO MAJETKU	100 000
OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSP. ČINNOSŤ	21 000
v tom:	
Manko na tovare	2 000
Poistenie majetku	9 100
FINANČNÉ NÁKLADY	45 200
v tom:	
Poplatky	9 000
Úroky za pôžičku	16 700
Úroky za úver	19 500
Ostatné náklady	
NÁKLADY SPOLU	2 500 967
VÝNOSY	2 509 089
v tom:	
Obchodná marža	1 196 789
Tržby za služby CJ	1 178 800
Tržby za služby ostatné	109 000
Ostatné prevádzkové výnosy	24 500
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	8 122

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu spoločnosti **Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s.k 31.12.2016**

Dátum odovzdania audítorskej správy : 4. Apríl 2017

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

štatutárnemu orgánu spoločnosti

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť, a.s. , Skladná 3, 075 01 Trebišov, IČO 36 199 583**, („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže

zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii. Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Vranov nad Topľou, 4. Apríl 2017

K.A.A.C. spol. s r.o.
Štúrova 129
093 01 Vranov nad Topľou
Obchodný register OS Prešov, odd.Sro, vl.č. 18 789/P
Licencia SKAU č. 314

Ing. Marek Kentoš
zodpovedný audítor
licencia SKAU č. 939

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020030826	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 36199583	mimoriadna	X veľká	do 12 2016
SK NACE 46.90.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Zemplínska Veľkoobchodná Spoločnosť,
a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

SKLADNÁ

Číslo

3

PSČ

Obec

07501 TREBIŠOV

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

0562850010

Faxové číslo

E-mailová adresa

TATIANA.BILINSKA@LCZVOS.COOP.SK

Zostavená dňa:

28.03.2017

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 0 1 1 5 6 7	4 5 0 1 0 6 1	
			2 5 1 0 5 0 6		3 6 0 7 1 1 5
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 2 8 0 9 3 5	8 3 0 9 9 1	
			1 4 4 9 9 4 4		8 3 0 9 8 8
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 8 8 9 1 3	8 1 3 6 1	
			1 0 7 5 5 2		3 0 7 1 3
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 5 8 2 0 0	5 0 6 4 8	
			1 0 7 5 5 2		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	3 0 7 1 3	3 0 7 1 3	
					3 0 7 1 3
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 0 9 2 0 2 2	7 4 9 6 3 0	
			1 3 4 2 3 9 2		8 0 0 2 7 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 6 2 0 0 2	2 6 2 0 0 2	
					2 6 2 0 0 2
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 2 4 9 2 4 0	4 5 0 1 9 2	
			7 9 9 0 4 8		4 9 9 8 1 0
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 8 0 7 8 0	3 7 4 3 6	
			5 4 3 3 4 4		3 8 4 6 3



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 7 1 4 6 4 7	3 6 5 4 0 8 5	
			1 0 6 0 5 6 2		2 7 6 2 6 0 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 1 4 6 4 0 5	1 1 4 6 4 0 5	
					8 2 4 2 5 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 1 6	9 1 6	
					2 6 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 1 4 5 4 8 9	1 1 4 5 4 8 9	
					8 2 3 9 8 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 5 6 5 0 5 6	2 5 0 4 4 9 4	
			1 0 6 0 5 6 2		1 9 3 2 7 4 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 4 6 7 7 3 3	2 4 6 7 3 1 2	
			4 2 1		1 9 3 1 6 6 9
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	3 4 9 3 5 2	3 4 9 3 5 2	
					9 6 1 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 1 1 8 3 8 1 4 2 1	2 1 1 7 9 6 0	1 9 2 2 0 5 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 5 4 8 2	3 5 4 8 2	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 0 6 1 8 4 1 1 0 6 0 1 4 1	1 7 0 0	1 0 7 7
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 1 8 6	3 1 8 6	5 6 0 2
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 1 5 3	3 1 5 3	5 5 6 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 3	3 3	3 3
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	1 5 9 8 5	1 5 9 8 5	1 3 5 2 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	7 8 2 0	7 8 2 0	3 8 8 3
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	8 1 6 5	8 1 6 5	9 6 4 2

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	4 5 0 1 0 6 1	3 6 0 7 1 1 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 3 7 9 8 1	2 5 0 3 7 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 3 6 0 0 0	1 3 6 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 3 6 0 0 0	1 3 6 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 5 2 6 1	6 3 7 7 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 5 2 6 1	6 3 7 7 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 6 1 1 7	- 1 6 4 3 0 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 6 1 1 7	8 7 5 3 3 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - 429)	99		- 1 0 3 9 6 3 8
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 0 6 0 3	2 1 4 9 1 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 1 6 3 0 8 0	3 3 5 6 7 3 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 7 6 2 0 9	6 0 7 8 8 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	8 9 5 7 4	1 1 9 4 3 2
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	4 6 6 3 8 8	4 6 6 3 8 8
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 0 2 4 7	2 2 0 6 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 7 7 1 0	1 8 0 4 8
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 7 7 1 0	1 8 0 4 8
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 1 1 8 9 9 3	2 2 6 5 0 1 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 5 9 3 7 0 3	1 9 6 9 1 8 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		4 2 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 5 9 3 7 0 3	1 9 6 8 7 5 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	2 2 9 8 5 8	2 9 8 5 8
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	9 5 3 0 2	6 3 9 7 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 5 2 4 9	4 5 2 3 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 3 1 5 0 7	1 5 3 7 3 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 3 7 4	3 0 3 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 1 9 4 5	2 1 8 0 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 0 8	4 8 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 1 2 3 7	2 1 3 1 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	4 2 8 2 2 3	2 4 3 9 8 2
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		2 0 0 0 0 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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	2 5 8 9 3 8 9 5	2 7 7 4 9 5 2 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 5 9 0 4 0 2 4	2 7 7 7 9 0 8 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 4 5 9 3 0 2 1	2 6 4 6 8 4 5 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 0 0 8 7 4	1 2 8 1 0 7 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 9 5 4	2 6 5 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 1 7 5	2 6 9 0 1
**	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	2 5 7 3 9 3 4 4	2 7 4 4 5 8 1 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 3 4 8 6 4 1 1	2 5 1 0 6 7 8 0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 0 9 3 0	1 7 4 0 9 0
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 8 3 4 5 0	8 7 3 6 5 6
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 9 3 1 8 5	1 1 6 6 9 1 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 4 7 7 5 5	6 4 6 1 9 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 1 9 4 7 0	1 9 2 5 1 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 9 4 9 3 1	2 9 2 3 0 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 1 0 2 9	3 5 9 0 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 3 5 8 6	2 4 0 4 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 5 0 2 9	7 9 3 6 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 5 0 2 9	7 9 3 6 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 8 9 8	3 9 9 8
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 4 6 9	- 9 8 2 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 8 3 2 4	2 6 7 9 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 6 4 6 8 0	3 3 3 2 7 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 4 7 3 1 0 4	1 5 9 5 0 0 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 7 0 0	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	7 7 0 0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 2 7 2 5	5 3 8 2 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	7 7 0 0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 5 9 2 9	4 3 3 2 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 5 9 2 9	4 3 3 2 5
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 0 9 6	1 0 4 9 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 5 0 2 5	- 5 3 8 2 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 9 6 5 5	2 7 9 4 5 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 9 0 5 2	6 4 5 3 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 0 5 2	6 4 5 3 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 0 6 0 3	2 1 4 9 1 5

A. Informácie o účtovnej jednotke

A. a)

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

Sídlo: Skladná 3, 07501 Trebišov

Dátum založenia: 30.5.2000

Dátum vzniku: 12.7.2000

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

A. c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	60	60
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	60	60
počet vedúcich zamestnancov	3	3

A. d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna

☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

☐ rozdelenie

☐ zlúčenie

☐ splynutie

☐ zmena práv.formy

☐ začiatok likvidácie

☐ koniec likvidácie

☐ vyhlásenie konkurzu

☐ zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

.....22.6.2016.....

B. vypúšťa sa

C. Informácie o konsolidovanom celku

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

D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.
b/ rozpracované v časti F.
c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.
f/ rozpracované v časti J.
g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.
j/ rozpracované v časti O.
k/ rozpracované v časti P.
l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie a účtovných zásadách a účtovných metódach

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

☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

.....

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

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

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

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

Podnik nakupoval v danom roku nehmotný investičný majetok

Podnik netvoril vlastnou činnosťou nehmotný investičný majetok

Podnik v bežnom roku nakupoval hmotný investičný majetok

Hmotný investičný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

Podnik v bežnom roku netvoril hmotný investičný majetok vlastnou činnosťou

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere - neevidujeme

☐

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

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

- ☒ spôsobom A
☐ spôsobom B

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- ☒ obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ skonto ☐ poistné ☐ clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

- ☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (Postupy účtovania ÚT 1. či. IV. ods. 3). Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru (501, 504) záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto:
Priemerne% = $\frac{\text{Poč.zostatok CR} + \text{prírastok CR}}{\text{Poč.zostatok tovaru} + \text{prírastok tovaru}} \times 100$
CR predaný tovar = $\frac{\text{predaný tovar v evidencii} \times \text{priemer\%}}{100}$

Popis:

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

Pri vyskladnení zásob sa používal

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob) materiálu
☐ iný spôsob:

Podnik netvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

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

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

Podnik prijal darovaný majetok – neevidujeme.

Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii - neevidujeme

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

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

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

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku - neevidujeme

E. f) Opravy chýb minulých účtovných období - neevidujeme

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

F. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né 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		100309					30713	131022
Prírastky		57 891				57891		115782
Úbytky						57891		57891
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		158200			0		30713	188913
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100309						100309
Prírastky		7243						7243

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		107552						107552
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					30713	30713
Stav na konci účtovného obdobia	0	50648					30713	81361

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100309						100309
Prírastky					30713			30713
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		100309			30713			131022
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		100309						100309
Prírastky								

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		100309						100309
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0					0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0					30713	30713

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	262002	1238778	564100				0		2064880
Prírastky		10462	16680				27142		54284
Úbytky		0	0				27142		27142
Presuny									

IČO 36199583

DIČ

2020030826

Stav na konci účtovného obdobia	262002	1249240	580780				0		2092022
Oprávky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia		738968	525638				0		1264606
Prírastky		60080	17706						77786
Úbytky		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		799048	543344				0		1342392
Opravné položky									
Stav na začiatk u účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatk u účtovného obdobia	262002	499810	38462				0		800274
Stav na konci účtovného obdobia	262002	450192	37436				0		749630

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku u účtovného obdobia	262002	1230008	856330				900		2349240
Prírastky		8770	2425				10295		21490
Úbytky			294655				11195		305850
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	262002	1238778	564100						2064880
Oprávky									
Stav na začiatku u účtovného obdobia	0	678213	801682				0		1479895
Prírastky		60755	18611						79366
Úbytky		0	294655						294655
Stav na konci účtovného obdobia	0	738968	525638				0		1264606
Opravné položky									
Stav na začiatku u účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	262002	551795	54649				900		869345
Stav na konci účtovného obdobia	262002	499810	38462				0		800274

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma (v celých EUR)	Platnosť zmluvy od - do
Budovy	6 500 000,-	dobu neurčitá
Hnuteľné veci	2 250 000,-	dobu neurčitá
Stroje, elektronika a pripoistenia	131 366,-	dobu neurčitá

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

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

F. d) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke - neevidujeme**F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva - neevidujeme****F. f) Charakteristika Goodwilu - neevidujeme****F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku - neevidujeme****F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období - neevidujeme****F. i) Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku - neevidujeme****F. j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - neevidujeme**

F. j) a l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti – nevidujeme

F. j) a l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - nevidujeme

F. m) Informácie o dlhodobom finančnom majetku - nevidujeme

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky - nevidujeme

F. o) Informácie o opravných položkách k zásobám - nevidujeme

F. p) Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zmluva o zriadení záložného práva a Mandátna zmluva č.426/AUOC/05-ZZ/12, zo dňa 21.6.2013 Dodatok č.9 k Zmluve o úvere č.426/AUOC/05, zo dňa 21.6.2013, v znení Dodatku č. 1 zo dňa 13.6.2006, Dodatku č.2 zo dňa 28.6.2007, Dodatku č.3 zo dňa 30.6.2008, Dodatku č.4 zo dňa 29.6.2009, Dodatku č. 5 zo dňa 29.6.2010, Dodatku č.6 zo dňa 23.6.2011, Dodatku č.7 zo dňa 28.6.2012 a Dodatku č.8 zo dňa 26.11.2012, Dodatok č.10 zo dňa 27.6.2014, Dodatok č.11 zo dňa 22.6.2015, Dodatok č.12 zo dňa 22.9.2015, Dodatok č.1289/CC/16-D13 zo dňa 28.9.2016

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

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

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	864	1061	1504		421
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1065619	0	5478		1060141
Pohľadávky spolu	1066483	1061	6982		1060562

F. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2467733	421	2467312
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	35482	0	35482
Iné pohľadávky	1061841	1060141	1700
Krátkodobé pohľadávky spolu	3565056	1060562	2504494

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou	2504494	1932746

splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	2504494	1932746
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. t) a u) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke:

Vid' bod G. f)

F. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3153	5569
Bežné bankové účty	33	33
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3186	5602

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				

Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

F. x) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme

F. y) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - neevidujeme

F. za) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - neevidujeme

F. zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7820	3883
Poistenie majetku	2677	2602
Licencie - software	2978	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8165	9642
Zľavy roku 2016 došlé v 2017	8165	9642

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

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a) 1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	90603
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	9060
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	78543
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	90603

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	214 914
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	21 491
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	190 423
Iné	
Spolu	214 914

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

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

G. b.) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18048		338		17710
Rezerva na odchodné	18048		338		17710
Krátkodobé rezervy, z toho:	21806	21945	21806		21945
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	487	708	487		708
Overenie účt. závierky	2850	2850	2850		2850
Odmeny splatné v r.2016	18469	0	18469		0
Odmeny splatné v r.2017	0	18387	0		18387

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	19792		1744		18048
Rezerva na odchodné	19792		1744		18048
Krátkodobé rezervy, z toho:	43836	21806	43836		21806
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	19084	487	19084		487

Overenie účt. závierky	2850	2850	2850		2850
Odmeny splatné v r.2015	21902	0	21902		0
Odmeny splatné v r.2016	0	18469	0		18469

G. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3118993	2265017
Krátkodobé záväzky spolu	3118993	2265017
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20247	22064
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	555962	585820
Dlhodobé záväzky spolu	576209	607884

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

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

Tituly odloženej dane	účtovná hodnota	daňová hodnota	rozdiel	sadzba	odložená daň
Pohľadávky - opravné položky	0	1059	-1059	22%	-233
Zásoby - opravné položky	0	0	0	22%	0
DHM - rozdiel v ZCU a ZCD	538278	538336	58	22%	13
Záväzky -nezaplatené		3090	3090	22%	680
Pohľadávky - neinkasované výnosy			0	22%	0
Rezervy 459 odchodné nedaňové			0	22%	
Rezervy 323 nedaňové	18465		18465	22%	4062
Zostatok neumorenej straty	0	0	0	22%	0
Nerealizované kurzové zisky			0	22%	0
Nerealizované kurzové straty			0	22%	0
CP k dispozícii na predaj v reálnej hodnote (súvzťažne s účtom 414)			0	22%	0
Záväzky zaplatené z min. období	0	0	0	22%	0
spolu					4522
Odložená daň k 1.1					0

- Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti a o daňovej pohľadávke neučtuje

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	22063	30790
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4324	3271
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7324	3271
Čerpanie sociálneho fondu	9140	11998
Konečný zostatok sociálneho fondu	20247	22063

G. h) Informácie o vydaných dlhopisoch - neevidujeme

G.i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorent SLSP Trebišov	EUR	3,15	30.9.2017	428224	213719
				1100000	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	C	d	e	f
Dlhodobé finančné výpomoci					
COOP Jednota Vranov n/T.,SD	EUR	2,5%	30.9.2019	266388	266388
COOP Jednota Michalovce, SD	EUR	2,5%	30.9.2019	200000	200000

Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
COOP Jednota Nitra, SD	EUR	2,5%	30.9.2017	200000	200000

G. j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	51
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

G. l) Informácie o položkách zabezpečených derivátmi - nevidujeme

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

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	tovar		služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	D	e	f	g
tuzemsko	24593021	26468451	1300874	1281078		
Spolu	24593021	26468451	1300874	1281078		

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

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

H. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1300874	1281078
Tržby za tovar	24593021	26468451
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10129	29557
Čistý obrat celkom	25904024	27779086

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	783450	873656
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4100	2850
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2850	2850
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
prepravné	584338	652891
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	24955894	26572159
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	18324	26793
Finančné náklady, z toho:	52725	53822
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky	35929	43325
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

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

J. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	119655		22	279450		22
teoretická daň		26324	0		61479	0
Daňovo neuznané náklady	39595	8711	7,3	69071	15193	5,4
Výnosy nepodliehajúce dani	-27195	5983	5,0	-55181	12140	4,3
Umorenie daňovej straty						
Spolu	132055	29052	24,3	293340	64535	23,1
Splatná daň z príjmov		29052			64535	
Odložená daň z príjmov		0			0	
Celková daň z príjmov		29052			64535	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	31199	29748
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	101429	94979

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

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

L. c) Informácie o podmienenom majetku - nevidujeme

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

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

Predstavenstvo – 90 370 EUR, dozorná rada – 77 460 EUR, obchodná rada – 51 640 EUR

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

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

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

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

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka je ekonomicky a personálne prepojená so spoločnosťami:

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

Účtovná jednotka je personálne prepojená so spoločnosťami:

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

Spriaznené osoby:

MVDr. Tatiana Bilinská – člen predstavenstva
 Ľubomír Kušnir – člen dozornej rady

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

Podiel je nasledovný:

Tržby z predaja tovaru za rok 2016 :	24 546 713,- EUR
Z toho: COOP Jednota Vranov nad Topľou, s.d.:	10 070 582,- EUR
COOP Jednota Nitra, s.d.:	3 786 165,- EUR
COOP Jednota Humenné, s.d. :	4 896 692,- EUR
COOP Jednota Michalovce, s.d.:	5 790 140,- EUR
MVDr. Tatiana Bilinská	2 793,- EUR
Ľubomír Kušnir	341,- EUR

Tržby z predaja služieb za rok 2016:	1 211 822,- EUR
--------------------------------------	-----------------

Z toho: COOP Jednota Vranov nad Topľou, s.d.:	496 896,- EUR
COOP Jednota Nitra, s.d.:	187 850,- EUR
COOP Jednota Humenné, s.d.:	240 470,- EUR
COOP Jednota Michalovce, s.d.:	286 606,- EUR

Prijaté dary od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.:	840,- EUR
---------------------------------------	-----------

Krátkodobé záväzky evidované voči uvedeným spoločnostiam:

COOP Jednota Nitra, s.d.:	
- krátkodobá finančná výpomoc:	200 000 EUR

Dlhodobé záväzky evidované voči uvedeným spoločnostiam:

COOP Jednota Nitra, s.d.:	
- kúpna zmluva na komplex budov:	119 432 EUR
COOP Jednota Vranov nad Topľou, s.d.:	
- dlhodobá finančná výpomoc:	266 388 EUR
COOP Jednota Michalovce, s.d.:	
- dlhodobá finančná výpomoc:	200 000 EUR

Úroky z finančných výpomocí:

Z toho: COOP Jednota Michalovce, s.d.	5 000,- EUR
COOP Jednota Nitra, s.d.	5 014,- EUR
COOP Jednota Vranov n/T, s.d.	6 660,- EUR

Záväzky z obchodného styku voči ekonomicky a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Michalovce, s.d.	833,- EUR
COOP Jednota Vranov n/T, s.d.	1 311,- EUR
COOP Jednota Slovensko, s.d.	216 386,- EUR
DRU, a.s.	16 614,- EUR
Optima, a.s.	42 452,- EUR

Pohľadávky z obchodného styku voči ekonomicky a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Humenné, s.d.	532 698,- EUR
COOP Jednota Michalovce, s.d.	554 584,- EUR
COOP Jednota Nitra, s.d.	341 652,- EUR
COOP Jednota Vranov n/T, s.d.	989 738,- EUR

Pohľadávky od ekonomicky a personálne prepojenými spoločnosťami kúpa vlastných akcií:

Z toho: COOP Jednota Nitra, s.d.	7 700,-EUR
----------------------------------	------------

Poskytnuté služby, provízie a odmeny od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.	13 662,- EUR
--------------------------------------	--------------

Pokuty a penále od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Humenné, s.d.	450,- EUR
COOP Jednota Michalovce, s.d.	1 300,- EUR

Nákup materiálu od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: Optima, a.s.	4 644,- EUR
----------------------	-------------

Nákup tovaru od ekonomický a personálne prepojenými spoločnosťami:

Z toho: COOP Jednota Slovensko, s.d.	1 033 165,- EUR
Optima, a.s.	296 295,- EUR
DRU, a.s.	169 360,- EUR

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

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	136000				136000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63770	21 492			85261
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk	875332	190424	1039638		26117

minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	1039638		1039638		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	214915				90617
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	136000				136000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	63770				63770
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	875332				875332
Neuhradená strata minulých rokov	-22862	1016776			-1039638
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1016776				214914
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. Prehľad peňažných tokov**CASH FLOW**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016

	2016	2015
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	119 654	279 450
Úpravy a nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	85 029	79 366
Odpis zásob	2 043	6 925
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohládkam	-5 921	-13 203
Zmena stavu rezerv	-199	-23 774
Úrokové náklady (netto)	35 929	43 325
Strata/ (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-108
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	236 536	371 980
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obch. styku a časového rozlíšenia	-532 804	929 190
Úbytok (prírastok) zásob	-324 195	870 624
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	514 775	-596 832
Iné	0	
Prevádzkové peňažné toky	-105 688	1 574 962
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-105 688	1 574 962
Zaplatené úroky	-35 929	-43 325
Prijaté úroky	0	0

CASH FLOW

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016

	2016	2015
	EUR	EUR
Zaplatená daň z príjmov	-76 498	-16 576
Vyplatené dividendy	-24 491	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-242 607	1 515 061
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-85 033	-41 008
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	108
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-85 033	-40 900
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	21 492	0
Príjmy /splátky úverov a pôžičiek od bánk	-15 758	0
Príjmy /splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	319 489	-1 477 539
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	325 223	- 1 477 539
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	- 2 417	- 3 378
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 602	8 980
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 186	5 602