

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

Spoločnosť TERNO Slovensko, spotrebné družstvo (ďalej len Družstvo), bola založená 19. decembra 1977 a do obchodného registra bola zapísaná 1. januára 1978 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Dr, vložka 135/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- nákup a predaj tovarov formou veľkoobchodu a maloobchodu,
- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- prevádzkovanie lahôdkárskej výroby.

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	324
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	28	27
	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Družstvo 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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Zhromaždením delegátov 07.10.2015

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 31.3.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 07. októbra 2015 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo Michal Holík Ing., predseda
 Lucia Kyliánová Mgr, člen
 Kontrolná komisia: Martin Vítkovský Ing.
 Michal Vítkovský
 Dominik Luknár

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

C. INFORMÁCIE O ČLENOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra členov k 31. decembru 2015 je takáto:

Členovia	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Základný členský vklad:					
Fyzické osoby - 1041 členov po 33 EUR		34.353	3	3	-
COOP Bratislava a.s.		33	0	0	-
Ďalší členský vklad:					
Fyzické osoby - dedičské konanie		562	0	0	-
Fyzické osoby		2.739	0	0	-
COOP Bratislava, a.s.		1.197.042	97	97	-
Spolu		1.234.729	100	100	-

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť nepokračuje v nepretržitej činnosti.

Spoločnosť na základe zmluvy zo dňa 27. novembra 2015 o vklade časti podniku ako nepeňažného vkladu vložila časť podniku (Divíziu prevádzky a správy nehnuteľností) do základného imania spoločnosti TERNO real estate s.r.o. v podobe nepeňažného vkladu v hodnote 25 000 000 EUR, a to s účinnosťou od 1. decembra 2015. Spoločnosť týmto ukončila svoj hlavný predmet činnosti (prenájom nehnuteľností). Majetok Spoločnosti bol ocenený v odhadovaných čistých realizovateľných hodnotách a spoločnosť zhodnotila a zaúčtovala všetky identifikované záväzky v ich odhadovaných dlžných alebo splatných sumách.

Účtovné metódy opísané nižšie sa uplatňovali priebežne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2015 Družstvo nevykonalo 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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
Oceniteľné práva (vecné bremeno, doména TERNO)	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	30	lineárna	3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	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 nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

(i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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:

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

(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) Výnosy

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

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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 19.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 18 a 19.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
FROP, a.s. Hlohovec	5,72	5,72	n/a	n/a	15 189
DRU a.s. Zvolen	1,54	1,54	n/a	n/a	18 260
COOP Jednota Slovensko, s.d.	2,00	2,00	44 352 534	0	231 495
Dlhodobý finančný majetok spolu					264 944

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
FROP, a.s. Hlohovec	5,72	5,72	n/a	n/a	15 189
DRU a.s. Zvolen	1,54	1,54	n/a	n/a	18 260
COOP Jednota Slovensko, s.d.	2,00	2,00	39 053 000	0	231 495
Dlhodobý finančný majetok spolu					264 944

0	0	5	0	0	6	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	2	7	6	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TERNO Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	11 593	0	0	0	11 593	1 997	2 899	0	0	0
Oceniteľné práva	11 550	0	11 550	0	0	8 663	2 887	11 550	0	4 896
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 887
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1 409	0	0	0	1 409	1 409	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	24 552	0	11 550	0	13 002	12 069	5 786	11 550	0	12 483
Pozemky	2 255 277	0	2 255 277	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	18 023 576	9 747	17 932 290	0	101 033	8 658 380	562 244	9 143 934	0	2 255 277
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	742 744	7 225	156 979	-19 577	573 413	634 760	36 340	151 518	0	9 365 196
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	519 582
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107 984
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	73 393	0	27 115	19 577	65 855	51 501	8 936	3 679	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-1 141	0	0	0	-1 141	0	0	0	0	21 892
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 141
Dlhodobý hmotný majetok spolu	21 093 849	16 972	20 371 661	0	739 160	9 344 641	607 520	9 299 131	0	11 749 208
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	25 005 000	25 005 000	0	0	0	0	0	0	86 130
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	264 944	0	0	0	264 944	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264 944
Pôžičky v rámci podielovej účasť okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	264 944	25 005 000	25 005 000	0	264 944	0	0	0	0	264 944
Neobežný majetok spolu	21 383 345	25 021 972	45 388 211	0	1 017 106	9 356 710	613 306	9 310 681	0	12 026 635
										357 771

0	0	5	0	0	6	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	2	7	6	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TERNO Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2014

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	497 969	18 244	504 620	0	379 489	40 205	417 697	0	118 480	9 596
Oceniteľné práva	14 550	0	3 000	0	6 026	3 262	625	0	8 524	2 887
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	175 956	1 350	175 897	0	140 884	7 610	147 085	0	35 072	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	205	0	205	0	0	0	0	0	205	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	688 680	19 594	683 722	0	526 399	51 077	565 407	0	162 281	12 483
Pozemky	2 255 277	0	0	0	0	0	0	0	2 255 277	2 255 277
Stavby	18 798 740	458 543	1 233 707	0	8 257 660	629 275	228 555	0	10 541 080	9 365 196
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	12 815 782	410 227	12 574 588	91 323	11 031 679	559 325	10 956 245	0	1 784 103	107 985
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	2 506 441	159 881	2 615 313	22 384	1 795 627	191 466	1 935 592	0	710 814	21 892
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	368 314	103 626	359 373	-113 708	19 519	0	19 519	0	348 795	-1 141
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	36 744 554	1 132 277	16 782 981	-1	21 104 485	1 380 066	13 139 911	0	15 640 069	11 749 209
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	274 668	0	9 724	0	0	0	0	0	274 668	264 944
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	274 668	0	9 724	0	0	0	0	0	274 668	264 944
Neobežný majetok spolu	37 707 902	1 151 871	17 476 427	-1	21 630 884	1 431 143	13 705 318	0	16 077 018	12 026 636

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	106 508	7 606	0	8 161	105 953
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	73 799	0	0	0	73 799
Pohľadávky spolu	180 307	7 606	0	8 161	179 752

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	111 547	261 298	372 845
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	718 415	6 032 439	6 750 854
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 104 342	0	2 104 342
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 985	0	1 985
Iné pohľadávky	26 425 013	0	26 425 013
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 361 302	6 293 737	35 655 039

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

Pohľadávky k 31.12.2014 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2.281.882	1.680.641	3.962.523
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3.832.527	0	3.832.527
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1.985	0	1.985
Iné pohľadávky	78.819	0	78.819
Krátkodobé pohľadávky spolu	6.195.213	1.680.641	7.875.854

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Družstvo voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	613	203
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	397.586	120.838
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	398.199	121.041

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

0	0	5	0	0	6	7	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	2	7	6	3	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2.442
Philip Morris	0	2.442
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2.476	16.624
Nájomné	2.442	4.817
Ostatné	34	11.807
Spolu	2.476	19.066

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

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

2. Rezervy

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

a	k 1. 1. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	157.930	0	0	157.930	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na pozemky	157.930	0	0	157.930	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	157.930	0	0	157.930	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	36.060	264.891	240.443	0	60.509
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11.417	10.154	8.724	0	12.847
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11.417	10.154	8.724	0	12.847
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	17.800	18.000	17.800	0	18.000
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva - iné daňové poradenstvo	0	29.080	0	0	29.080
Rezerva na médiá	6.844	201.449	207.711	0	582
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	24.644	248.529	225.511	0	47.662

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 414 464	732 586	0	1 989 120	157 930
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na pozemky	157 930	0	0	0	157 930
Rezerva na stratové zmluvy	1 256 534	732 586	0	1 989 120	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 414 464	732 586	0	1 989 120	157 930
Krátkodobé rezervy, z toho:	363 968	242 237	570 145	0	36 060
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	317 300	217 594	523 477	0	11 417
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	19 000	17 800	19 000	0	17 800
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	336 300	235 394	542 477	0	29 217
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na médiá	27 668	6 843	27 668	0	6 843
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	27 668	6 843	27 668	0	6 843

Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	55 850	156 884
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	55 850	156 884
Krátkodobé záväzky spolu	12 832 270	1 515 137
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 828 568	1 341 804
Záväzky po lehote splatnosti	3 702	173 333

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

3. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	18 414	2 773 418
– zdaniteľné	0	-100 801
	18 414	2 874 219
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-141 352	-158 384
– zdaniteľné	-141 352	-158 384
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-1 548 015	2 137 666
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	371 661	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Odložený daňový záväzok	4 051	105 021
Zmena odloženej daňovej pohľadávky / záväzku	100 970	108 688
Zaučtovaná ako náklad / (výnos)	-100 970	108 688
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	51.863	35.829
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.402	16.519
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	20.000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2.402</i>	<i>36.519</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2.466</i>	<i>20.485</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	51.799	51.863

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent	EUR	6,0	február 2016	0	0	9.395.772
Spolu				0	0	9.395.772

Dňa 18.12.2015 bol kontokorentný úver prevzatý v rámci zmluvy o postúpení spoločnosťou Exonerate Slovakia, s.r.o. Záväzky z prevzatých úverov sú spoločnosťou vykazované v rámci záväzkov.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	486	2 956
Nájomné Philip Moris	486	2 956
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 212	119 206
Nájomné platené vopred	5 212	119 206
Spolu	5 698	122 162

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	tovar		výrobky		služby		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015	2014	2015	2014
Slovenská republika	15.530.959	33.332.090	1.460.671	1.543.363	3.756.232	5.692.195	20.747.862	40.567.648
Spolu	15.530.959	33.332.090	1.460.671	1.543.363	3.756.232	5.692.195	20.747.862	40.567.648

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 911	26 323
Úhrady mánk a škôd zamestnancami	4 669	9 481
Náhrady škôd od poisťovne	5 108	1 416
Refakturácia nákl.na daň z nehnuteľností	13 633	0
Prebytky na zásobách	13 970	14 560
Iné	5 531	866
Finančné výnosy, z toho:	38 995 693	13 803 431
Kurzové zisky:	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>4 755</i>	<i>13 497</i>
Provízia AXA PAY	0	1 004
Úroky z pôžičky	4 741	2 737
Výnosy z predaja dlhodobého finančného majetku - CBA SK	0	9 724
Ostatné finančné výnosy	14	32
Výnosy z predaja časti podniku	0	13 789 934
Výnos z vkladu časti podniku do dcérskej spoločnosti	13 985 938	0
Výnos z predaja majetkového podielu TERNÓ real estate	25 005 000	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	1 460 671	1 543 363
Tržby z predaja služieb	3 756 232	5 692 195
Tržby za tovar	15 530 959	33 332 090
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	42 911	39 820
Čistý obrat celkom	20 790 773	40 607 468

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 480 822	3 853 946
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 480</i>	<i>15 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 480	15 000
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 469 342</i>	<i>3 838 946</i>
Opravy a udržiavanie	55 870	291 679
Nájomné za hnutelné a nehnuteľné veci	132 555	1 326 665
Nájom pozemkov	133 034	144 302
Telefóny, poštovné	6 375	80 698
Náklady na inzerciu, reklamu	0	14 180
Reklama	0	392 326
Poradenstvo	397 880	0
Provízie Gastroservis	0	99 059
Odvoz a likvidácia odpadu	466	89 224
Zber peňazí	0	67 036
Znalecké posudky	0	43 723
Náklady na školenie zamestnancov	0	2 051
Práce výpočtová technika	591	11 197
Cestovné	2 947	26 154
Marketing	2 520	49 520
Strážna služba, monitorovanie objektov	0	168 423
Brigádnici a personálne služby	24 689	
Refakturácia nákladov	613 066	606 752
Ostatné	99 349	425 957
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 523	273 758
Manká a škody	845	210 367
Dary	0	0
Pokuty	1 738	18 510
Poistenie	31 397	37 257
Ostatné	10 543	7 624
Finančné náklady, z toho:	25 560 801	14 209 724
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>555 801</i>	<i>182 729</i>
Poplatky-POS terminály	0	162 780
Poistenie	0	4
Poplatky-bankové služby	12 519	19 945
Bankové úroky - kontokorent	543 279	
Iné	3	0
Náklady z predaja časti podniku	0	14 026 995
Predané cenné podiely - majetkový podiel v TERNO real estate	25 005 000	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	14 708 489		100,00 %	26 142		100,00 %
teoretická daň		3 235 868	22,00 %		5 751	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	172 125	37 868	0,26 %	301 440	66 137	252,99 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 272 412	-3 139 931	-21,35 %	-8 670	-1 907	-7,29 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-589 651	-129 723	-0,88 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	-1 793 760	-394 627	-1509,55 %
Spolu	18 551	4 082	0,03 %	-1 474 848	-324 646	-1241,86 %
Splatná daň z príjmov		2 883	0,00 %		2 881	0,00 %
Odložená daň z príjmov		-100 970	-0,69 %		108 688	415,76 %
Celková daň z príjmov		-98 087	-0,69 %		111 569	415,76 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	1 689 367	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Družstvo eviduje na podsúvahových účtoch nasledujúci majetok:

Najatý majetok

Družstvo má prenajaté priestory, v ktorých vykonáva činnosť. Priestory sú prenajaté na základe uzatvorenej zmluvy. Ročné nájomné predstavuje sumu 219 045,00 EUR za priestory a 133 034,00 EUR za pozemky.

Prenajatý majetok

Družstvo prenajíma priestory vo vlastných budovách na základe uzatvorenej zmluvy. Ročný príjem za rok 2015 predstavoval sumu 2 122 674,00 EUR.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**Prebiehajúci súdny spor o určenie vlastníctva na LV č.2683 a časť pozemku o výmere 1003 m². TERNO Slovensko, spotrebné družstvo nadobudlo pozemok na základe Kúpnej zmluvy. – súdny spor bol ukončený v prospech TERNO Slovensko, s.d.

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

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Družstva z dôvodu výkonu ich funkcie pre Družstvo v sledovanom účtovnom období boli vo výške 32 000,00 EUR.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Družstvo uskutočnilo v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie so spoločnosťami v skupine:		
a1) nákup služieb	494 572	1 675 771
a2) nákup tovaru	119 835	21 563 358
a3) poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky	2 100 000	37 737
a4) predaj tovaru a vl. výrobkov	17 017 975	1 099 350
a5) predaj služieb	2 285 762	3 585 740
a6) predaj časti podniku	0	3 832 527
a7) predaj majetku	10 738	0
a8) úroky z pôžičiek	4 342	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2015 EUR	2014 EUR
Predaj obchodného podielu	25.005.000	-
Finančný výnos z nepeňažného vkladu	13.985.938	-
Spolu transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	38.990.938	-

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	6.750.853	2.451.336
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2.104.342	0
Iné pohľadávky z transakcií so spriaznenými osobami	26.350.425	3.832.527
Spolu majetok	35.205.620	6.283.863
Závazky z obchodného styku	39.389	66.640
Ostaté záväzky	0	0
Spolu záväzky	39.389	66.640

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

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva, okrem tých, ktoré sú popísané v bode D (a).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 234 960	0	231	0	1 234 729
Základné imanie	1 234 960	0	231	0	1 234 729
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	149 767	0	0	0	149 767
Zákonné rezervné fondy	5 115 899	0	2	0	5 115 897
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 115 899	0	2	0	5 115 897
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	395 156	1 396	6 339	0	390 213
Štatutárne fondy	377 528	0	0	0	377 528
Ostatné fondy zo zisku	17 628	1 396	6 339	0	12 685
Oceňovacie rozdiely z precenenia	11 933	0	0	0	11 933
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	11 933	0	0	0	11 933
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 693 069	0	0	-85 427	1 607 642
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 244 583	0	0	0	3 244 583
Neuhradená strata minulých rokov	-1 551 514	0	0	-85 427	-1 636 941
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-85 427	14 806 576	0	85 427	14 806 576
Spolu	8 515 357	14 807 972	6 572	0	23 316 757

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1.235.752	0	792	0	1.234.960
Základné imanie	1.235.752	0	792	0	1.234.960
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	149.767	0	0	0	149.767
Zákonné rezervné fondy	5.115.899	0	0	0	5.115.899
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5.115.899	0	0	0	5.115.899
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	619.732	1.671	231.247	5.000	395.156
Štatutárne fondy	604.156	0	226.628	0	377.528
Ostatné fondy zo zisku	15.576	1.671	4.619	5.000	17.628
Oceňovacie rozdiely z precenenia	11.933	0	0	0	11.933
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	11.933	0	0	0	11.933
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1.391.710	0	0	301.359	1.693.069
Nerozdelený zisk minulých rokov	2.943.224	0	0	301.359	3.244.583
Neuhradená strata minulých rokov	-1.551.514	0	0	0	-1.551.514
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	326.359	-85.427	20.000	-306.359	-85.427
Spolu	8.851.152	-83.756	252.039	0	8.515.357

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	85.247

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov (fond Radol'a)	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Neuhradená strata	85.427
Spolu	85.427

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	9 783 023	-3 192 770
Výplata zamestnaneckých bonusov z vlastného imania	0	-226 628
Zaplatené úroky	-543 280	-514 568
Prijaté úroky	0	2 741
Zaplatená daň z príjmov	-2 883	866
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	9 236 860	-3 930 359
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9 236 860	-3 930 359
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-16 938	-1 148 899
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	52 738	9 724
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov	2 500 500	0
Poskytnuté pôžičky	-2 100 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	436 300	-1 139 175
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Migrované peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	0	0
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	-231	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	-109 100
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-231	-109 100
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	9 672 930	-5 178 634
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-9 274 731	-3 871 655
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	398 199	-9 050 289
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú		
Finančné účty	398 199	121 041
Kontokorentné úvery	0	-9 395 772
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	398 199	-9 274 731

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 0 0 5 0 0 6 7 4

DIČ 2 0 2 0 3 2 7 6 3 9

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu a výskytu)	15 247 014	537 969
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	613 065	1 431 144
Opravná položka k pohľadávkam	0	-2 868
Opravná položka k zásobám	0	0
Rezervy	-133 481	33 453
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-42 000	0
Výnosy z vkladu časti podniku	-13 985 938	0
Strata z predaja časti podniku	0	237 061
Ostatné	13 205	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 711 864	2 236 759
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-3 115 902	-3 089 603
Úbytok (prírastok) zásob	-13 544	153 777
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	11 200 605	-2 493 703
Peňažné toky z prevádzky	9 783 023	-3 192 770

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.