

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

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	504	494
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	538	518
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená zhromaždením delegátov dňa 10. 5. 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. 3. 2017 a 25. 5. 2017.

8. Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov dňa 10. 5. 2017 schválilo spoločnosť AUDIT- CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán:

1.Predstavenstvo družstva

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

2.Kontrolná komisia

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

Polohová Zita, člen
Kušnířová Tatiana, člen

C. INFORMÁCIE O ČLENOCH SPOLOČNOSTI

Počet členov k 31. decembru 2017 je takýto:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 380..... členov

Počet členov k 31. decembru 2016 bol:

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

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2017 spoločnosť vykonala opravu odloženej dane za r. 2016 v sume 81 453,91 € zaúčtovaním na nerozdelený zisk minulých rokov.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou nebol.

Náklady na výskum a vývoj neboli.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Novozistený majetok sa oceňuje reálnou cenou. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, drobné stavby	29,12	lineárna	3,5;8,33
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,33 až 16,67
Dopravné prostriedky	4-6	lineárna	16,67 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

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

Spoločnosť netvorila zásoby vlastnou výrobou.

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

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu
Spoločnosť nemala dotácie zo štátneho rozpočtu.

(m) Prenájom (lízing)
Spoločnosť nemala prenájom.

(n) Deriváty
Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

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

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

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

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

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

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

(p) Výnosy
Tržby za vlastné výkony a tovar spoločnosť nemala.

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

V roku 2017 Spoločnosť dokončila rekonštrukciu predajných a skladových priestorov v objekte v Herľanoch. Po rozsiahlej rekonštrukcii bol v marci otvorený supermarket v obci Široké so zväčšenou predajnou plochou. Zateplením a úpravou okolia bola dokončená rekonštrukcia objektu vo Vítazi, ktorá začala v roku 2016.

Spoločnosť otvorila v roku 2017 nové predajne v obci Ruská Nová Ves so samoobslužnou formou predaja, v obci Bodovce s kombinovanou samoobslužnou a pultovou formou predaja a v obci Nemcovce, taktiež s kombinovaným predajom.

Spoločnosť vykonala rekonštrukcie v predajni v obci Kokošovce, kde bola zmena z pultovej predajne na samoobslužnú predajňu, v predajni v Pušovciach tiež zmenená forma predaja na kombinovanú a v Ražňanoch, ktorá po zväčšení predajnej a skladovej plochy tiež prešla na kombinovanú formu predaja.

V októbri 2017 Spoločnosť otvorila v prenajatých priestoroch v meste Giraltovce nový supermarket. Najväčšou investíciou začatou v roku 2017 bola kúpa a príprava viacpodlažného objektu v meste Podolíne. Začaté rozsiahle stavebné práce a otvorenie nového supermarketu v Podolíni neboli do konca roka 2017 ukončené, budú pokračovať v roku 2018.

Okrem modernizácie a rekonštrukcií Spoločnosť pokračovala v znižovaní energetickej náročnosti budov zateplením v obci Svinia, výmenou kotlov v Chmeľovci v Medzanoch, zateplením strechy v obci Nová Ľubovňa a výmenou okien v Orkucanoch. Na viacerých predajniach boli zrealizované klimatizačné zariadenia.

V súvislosti s rekonštrukčnými prácami Spoločnosť obstarala samostatné hnutelné veci, ako napr. chladiace zariadenia, výpočtovú techniku a ostatné zariadenia potrebné na prevádzku predajní.

Spoločnosť v roku 2017 ukončila nájomný vzťah s obcou Vysoká a zatvorila v tejto obci predajňu, ktorá bola dlhodobou nerentabilná.

Spoločnosť v roku 2017 predala pozemky v obci Plavnica, v Pečovskej Novej Vsi, v katastrálnom území Brestov a Mirkovce, v obci Tulčík a dlhodobu nevyužívané budovy v obciach Haligovce, Klenov a Opiná. Okrem objektu v Podolíni Spoločnosť kúpila aj pozemok v obci Zlatá Baňa potrebný na prístup k novootvorenej predajni.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 18 315 099,- € (2016: 18 203 394,- €). Celková suma zmluvného poistenia je 41 303,67 € (2016: 40 565,16 €).

Spoločnosť nemala záložné právo k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku.

Spoločnosť nemala náklady na výskum a vývoj.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo va-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-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		211 938				0		211 938
Prírastky		3 833				3 833		3 833
Úbytky						3 833		
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		215 771				0		215 771
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		113 445						113 445
Prírastky		39 105						39 105
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		152 550						152 550
Opravné položky								

Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		98 493				0		98 493
Stav na konci účtovného obdobia		63 221				0		63 221
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiva- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		199 303				6 250		205 553
Prírastky		12 635				6 385		19 020
Úbytky						12 635		12 635
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		211 938				0		211 938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 334						72 334
Prírastky		41 111						41 111
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		113 445						113 445
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		126 969				6 250		133 219
Stav na konci účtovného obdobia		98 493				0		98 493

Dlhodobý 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	812 058	15475883	2 867 322			14 883	7 861		19 178007
Prírastky	13 984	689 278	333 851				1 472 465		2 509 578
Úbytky	8 308	52 033	102 784			1 051	1 037 113		1 201 289
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	817 733	16113128	3 098 389			13 832	443 214		20 486296
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 526 035	2 374 907			14 215			10915157
Prírastky		577 942	170 721						748 663
Úbytky		52 033	102 784			1 051			155 868
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 051 944	2 442 844			13 164			11507952
Opravné									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	812 058	6 949 848	492 415			668	7 861		8 262 850
Stav na konci účtovného obdobia	817 733	7 061 184	655 545			668	443 214		8 978 344

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	783 494	14 431 724	2 840 364			14 883	147 742		18218207
Prírastky	29 205	1 044 159	145 975				1 079 459		2 298 798
Úbytky	641		119 017				1 219 340		1 201 289
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	812 058	15 475 883	2 867 322			14 883	7 861		19178007
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 999 601	2 350 192			14 215			10364008
Prírastky		526 434	143 732						670 166
Úbytky			119 017						119 017
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8 526 035	2 374 907			14 215			10915157
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	783 494	6 432 123	490 172			668	147 742		7 854 199
Stav na konci účtovného obdobia	812 058	6 949 848	492 415			668	7 861		8 262 850

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke .

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074
Prírastky		13 012	35 013						48 025
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		219 795	2 658 304						2878099
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074
Stav na konci účtovného obdobia		219 795	2 658 304						2878099

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659
Prírastky		24 624	152 484						177 108
Úbytky			24 693						24 693
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		182 159	2 495 500						2677659
Stav na konci účtovného obdobia		206 783	2 623 291						2830074

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie r.2017				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	439 589	29 024	219 795
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Sl. * pozn	4,99	4,99	47 909 438	20 751	2 390 681
DRU a.s.	2,51	2,51	4 544 160	346 994	114 058
COOP Tatry	12,69	12,69	1 210 124	27 859	153 565
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	413 566	51 701	206 783
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Slov.	4,99	4,99	47 408 307	599 761	2 365 675
DRU a.s.	2,5	3,07	4 297 166	311 577	107 429
COOP Tatry	12,69	12,69	1 183 507	- 54 861	150 187
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

3. Zásoby

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie r.2017				
	Stav OP k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2017
a	B	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	48 906	3 270		2 099	50 077
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	12 658			45	12 613
Pohľadávky spolu	61 564	3 270		2 144	62 690

Spoločnosť mala vytvorené opravné položky k pohľadávkam do roku 2016.

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	51 213		51 213
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	51 213		51 213
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	575 810	50054	625 864
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti celku	309 000		309 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 500		51 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 296	13 742	15 038
Krátkodobé pohľadávky spolu	937 606	63 796	1 001 402

Pohľadávka z obchodného styku v rámci podielovej účasti je pôžička LC Sabinovu v sume 300 000 € na základe zmluvy a faktúra za úroky v sume 9 000,- €. Pohľadávka voči spoločníkom je pôžička Coop Tatry v sume 50 000 € na základe zmluvy a faktúra za úroky v sume 1 500 €.

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	29 645		29 645
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	29 645		29 645
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	427 649	60 558	488 207
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	300 000		300 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 574		51 574
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 019	16 281	18 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	781 242	76 839	858 081

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

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica, ceniny	1 210	4 031
Bežné bankové účty	2 064 073	2 465 183
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	464 940	477 640
Spolu	2 530 223	2 946 854

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý fin. majetok.

8. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	19 083	2 029
Podpora výpočtovej techniky, licencia	19 083	2 029
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	35 247	33 856
Poisťné na autá	6 435	5 766
Poisťné na zásoby	20 652	20 282
Ostatné	8 160	7 808
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 567	27 638
Úroky		
Zľavy	3 050	4 667
Vydané faktúry za služby	20 517	22 971
SPOLU	77 897	63 523

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2017				
	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	125 224		2 472		122 752
Súdne spory	125 224		494	1 978	122 752
Krátkodobé rezervy, z toho:	513 083	823 855	552 975	45 928	738 035
Nevyčerpané dovolenky	125 208	154 498	125 208		154 498
Odmeny	230 000	257 000	230 000		257 000
Služby	4 395	16 619	4 395		16 619
Zľavy na nákupné karty	153 480	255 738	193 372	45 928	169 918
Odstupné, odchodné		10 000			10 000
Zmena cenotvorby		130 000			130 000

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q.2018 na základe nevyčerpaných dovolení.

Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2017, ktoré majú byť vyplatené v sume 30 791,95 € za I. polrok a za II. polrok 2017 v sume 139 125,96 €.

Rezerva na služby bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby za r.2017.

Rezerva na odmeny, opravy, zmenu metódy oceňovania bola vytvorená na základe schválenia vedenia družstva.

Rezerva bude použitá v roku 2018.

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

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

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky spolu	38 901	26 141
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	38 901	26 141
Krátkodobé záväzky spolu	3 874 010	3 731 178
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 874 010	3 731 178
Záväzky po lehote splatnosti		

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

4. Odložený daňový záväzok a pohľadávky

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 279 907	2 258 673
-odpočítateľné	2 279 907	2 258 673
-zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	602 959	7 293
-odpočítateľné		
-zdaniteľné	602 959	7 293
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	181 199	56 109
Uplatnená daňová pohľadávka	125 090	22 421
Zaúčtovaná ako náklad	43 636	22 421
Zaúčtovaná do vlastného imania	81 454	
Odložený daňový záväzok	533 121	528 662
Zmena odloženého daňového záväzku	4 459	4 817
Zaúčtovaná ako náklad	4 459	4 817
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka k neuhradeným záväzkom:

- nájomné, právne služby a provízie nezaplatené do 31. 12. 2017: 19 421,- €, daň 21 %: 4 078,- €
- rezerva na zľavy pre členov: 169 917,91 €, daň 21%: 35 682,76 €
- rezerva na nevyfakturované dodávky: 6 619,50 €, daň 21 %: 13 910,10 €
- rezerva na odmeny: 257 000 €, daň 21 %: 53 970,- €
- rezerva na opravy: 10 000,- €, daň 21 %: 2 100,- €
- rezerva na odstúpné: 10 000,- €, daň 21 %: 2 100,- €
- rezerva na zmenu cenotvorby: 130 000,- €, daň 21%: 27 300,- €.

Odložený daňový záväzok v odpisoch a zostatkovej cene vyradeného dlhodobého majetku k 31. 12. 2017: 2 279 907,- €, daň 21% : 478 780,- €.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 141	12 604
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 559	54 576
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	59 559	54 576
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	46 799	41 039
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 901	26 141

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

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevydávala dlhopisy

7. Bankové úvery

Spoločnosť nemá bankové úvery ani pôžičky.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	31 334	1 900
Preplatky nájomcom za služby	31 334	1 900
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	25 662	27 367
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	15 917	16 917
Spolufinancovanie obch. budovy Víťaz obec. Úradom	9 745	10 450
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 201	8 851
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	1 000	1 000
Spolufinancovanie obch. budovy Víťaz obec. Úradom	368	31
Výnosy z vydaných poukázok	4 833	7 820
Spolu	63 198	38 120

9. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

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

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

	2017	2016
Výnosy z hospodárskej činnosti , z toho:	46 071 574	43 024 035
Predaj tovaru	44 914 870	41 939 991
Tržby z predaja služieb	1 059 572	1 028 620
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	48 189	2 489
Prevod zavinených mánk	10 961	7 984
Výnosy od poisťovne	4 756	5 764
Výnosy z odpísaných pohľadávok	290	742
Zmluvné pokuty a úroky	1 195	2 237
Ostatné	31 741	36 208
 Finančné výnosy, z toho:	 19 364	 42 137
Výnosové úroky	10 568	13 236
Ostatné výnosy	8 796	5 860
Podiely na hosp. výsledku	0	23 041

2. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 059 572	1 028 620
Tržby za tovar	44 914 870	44 914 870
Čistý obrat celkom	45 974 442	42 968 611

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

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

Názov položky	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 016 098	971 782
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 700</i>	<i>2 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 700	2 700
Iné uisťovacie auditorské služby	0	
Súvisiace auditorské služby	0	
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 013 398</i>	 <i>969 082</i>
Náklady na výpočtovú techniku	53 291	49 599
Poštovné	36 971	35 768
Nájomné	175 821	158 467
Poplatky COOP	54 776	52 044
Telefónne poplatky	30 424	29 217
Opravy	364 892	374 540
Provízie za stravné poukážky	86 844	79 505
Ostatné	210 379	189 942
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 211 839	 92 597
Manká a škody	16 730	13 574
Dary	5 696	6 448
Tvorba a zúčtovanie rezerv	1 125	5 861
Pokuty a penále	1 890	1 762
Poistné	54 260	50 392
Iné	2 138	14 560
Rezerva na zmenu cenotvorby	130 000	
Finančné náklady, z toho:	55 557	81 865
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
	0	
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>55 557</i>	 <i>81 865</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	55 557	81 865

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	464 626		100,00 %	524 347		100,00 %
teoretická daň		97 571	21,00 %		115 356	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	642 374	134 899	29,03 %	449 068	98 795	18,84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-447 613	-93 999	-20,23 %	-347 511	-76 453	-14,58 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	659 387	138 471	29,80 %	625 903	137 698	26,26 %
Splatná daň z príjmov		138 471	29,80 %		137 698	26,26 %
Odložená daň z príjmov		-39 177	-8,43 %		-17 604	-3,36 %
Celková daň z príjmov		99 294	21,37 %		120 094	22,90 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		22 357
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Charakter spriaznenosti:

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

V r. 2017 došlo k nasledujúcim nákupom tovaru od spoločnosti:

- LC Sabinov vo výške 17 468 052,- €,
- COOP Tatry vo výške 4 509 584,- €,
- Optima a. s. vo výške 18 232,- €.

Spoločnosť poskytla pôžičku:

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

Prijaté úroky z pôžičky:

- LC Sabinov vo výške 9 000,- €,
- COOP Tatry vo výške 1 574,- €.

Spoločnosť prenajíma LC Sabinov nehnuteľný majetok. Výška výnosov z prenájmu za rok 2017 bola v sume 78 303,- €. Ostatné výnosy zo služieb boli 2 428,- €, služby z Optimy, a.s. vo výške 670,- €.

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

Po 31. decembri 2017 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 041 363	0	11 585	0	2 029 778
Základné imanie	2 041 363		11 585		2 029 778
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	269 596	0	0	0	269 596
Zákonné rezervné fondy	6 485 485	10 835	0	0	6 496 320
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 485 485	10 835	0	0	6 496 320
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	230 108	160 000	157 521	0	232 587
Štatutárne fondy	81 363	20 000	2 430	0	98 933
Ostatné fondy zo zisku	148 745	140 000	155 091		133 654
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 451 183	48 025	0	0	2 499 208
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 347 053	48 025	0	0	2 395 078
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	104 130	0	0	0	104 130
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	553 921	325 326	0	0	879 247
Nerozdelený zisk minulých rokov	553 921	325 326	0		879 247
Neuhradená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	403 872				365 319
Spolu	12 435 528	544 186	169 106	0	12 772 055

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 041 693	0	330	0	2 041 363
Základné imanie	2 041 693	0	330	0	2 041 363
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	269 596	0	0	0	269 596
Zákonné rezervné fondy	6 485 485	0	0	0	6 485 485
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 485 485	0	0		6 485 485
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely				0	0
Ostatné fondy zo zisku	211 159	150 000	131 051	0	230 108
Štatutárne fondy	70 167	20 000	8 804	0	81 363
Ostatné fondy zo zisku	140 992	130 000	122 247	0	148 745
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 298 768	177 108	24 693	0	2 451 183
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 194 638	177 108	24 693	0	2 347 053
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	104 130		0	0	104 130
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	316 661	237 260	0	0	553 921
Nerozdelený zisk minulých rokov	316 661	237 260	0		553 921
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	387 260	16 612	0		403 872
Spolu	12 010 622	580 980	156 074	0	12 435 528

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený takto:

Názov položky	2016
Účtovný zisk	403 872

Rozdelenie účtovného zisku	2016
Pridel do nedeliteľného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	160 000
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	243 872
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	403 872

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 vo výške 403 671,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+ 464 626	+ 524 347
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	+ 747 674	+ 711 832
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 772 340	+ 711 278
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	+ 1 125	- 5 458
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	+ 8 604	+ 20 809
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 10 568	- 13 236
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 23 827	- 1 561
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	+ 85 990	+ 576 487
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 164 888	+ 21 167
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+ 378 072	+ 714 440
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 127 194	- 159 120

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	+ 1 298 290	+ 1 812 666
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 10 568	+ 13 236
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+ 1 308 858	+ 1 825 902
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 138 484	- 138 079
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+ 1 170 374	+ 1 687 823
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 3 832	- 6 385
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 472 465	- 1 079 460
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 47 563	+ 2 202
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 1 428 734	- 1 083 643
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 750	- 330
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	- 750	- 330

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	- 157 521	- 131 050
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 158 271	- 131 380
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 416 631	+ 472 800
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+ 2 946 854	+ 2 474 054

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+ 2 530 223	+ 2 946 854
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	+ 2 530 223	+ 2 946 854