

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 lahôdkarskej výroby.

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1	4
	0	1

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 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, nebola schválená.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok 29.6.2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo Róbert Kováč Mgr., 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 2017 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		-
Ďalší členský vklad:						
Fyzické osoby - dedičské konanie		199	0	0		-
Fyzické osoby		2 739	0	0		-
COOP Bratislava, a.s.		1 197 042	97	97		-
Spolu		1 234 333	100	100		-

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

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

V účtovnom období 2017 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 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
Ocenené 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)

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

(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.

(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

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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 7.

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 na stranách 6 a 7.

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	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
COOP Jednota Slovensko, s.d.	2,00	2,00	47 911 185	0	231 495
Dlhodobý finančný majetok spolu					246 684

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 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	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
COOP Jednota Slovensko, s.d.	2,00	2,00	46 329 855	0	231 495
Dlhodobý finančný majetok spolu					246 684

TERNO Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2017

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	11 593	0	0	0	11 593	7 794	2 898	0	0	10 692	3 799	901
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	11 593	0	0	0	11 593	7 794	2 898	0	0	10 692	3 799	901
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	101 033	0	0	0	101 033	80 022	2 729	0	0	82 751	21 011	18 282
Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	336 332	0	91 859	0	244 473	282 045	14 765	91 859	0	204 951	54 287	39 522
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	57 483	0	0	0	57 483	50 175	3 686	0	0	53 861	7 308	3 622
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	494 848	0	91 859	0	402 989	412 242	21 180	91 859	0	341 563	82 606	61 426
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	246 684	0	0	0	246 684	0	0	0	0	0	246 684	246 684
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	246 684	0	0	0	246 684	0	0	0	0	0	246 684	246 684
Neobežný majetok spolu	753 125	0	91 859	0	661 266	420 036	24 078	91 859	0	352 255	333 089	309 011

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	0	0	5	0	0	6	7	4
DČ	2	0	2	0	3	2	7	6
	2	0	2	0	3	2	7	6
	0	0	0	0	0	0	0	0

TERNO Slovensko, spotrebné družstvo
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	11 593	0	0	0	11 593	4 896	2 898	0	0	7 794	6 697	3 799
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1 409	0	1 409	0	0	1 409	0	1 409	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	13 002	0	1 409	0	11 593	6 305	2 898	1 409	0	7 794	6 697	3 799
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	101 033	0	0	0	101 033	76 690	3 332	0	0	80 022	24 343	21 011
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	573 413	14 151	251 232	0	336 332	519 582	13 695	251 232	0	282 045	53 831	54 287
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	65 855	3 277	11 649	0	57 483	56 758	5 066	11 649	0	50 175	9 097	7 308
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	-1 141	0	-1 141	0	0	0	0	0	0	0	-1 141	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	739 160	17 428	261 740	0	494 848	653 030	22 093	262 881	0	412 242	86 130	82 606
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	264 944	0	18 260	0	246 684	0	0	0	0	0	264 944	246 684
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	264 944	0	18 260	0	246 684	0	0	0	0	0	264 944	246 684
Neobežný majetok spolu	1 017 106	17 428	281 409	0	753 125	659 335	24 991	264 290	0	420 036	357 771	333 089

Poznámky Úč PODV 3 - 01

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

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

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 (2017)					Stav opravnej položky k 31.12.2017
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Materiál	32 918	0	0	0		32 918
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	1 948	0	0	0		1 948
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	34 866	0	0	0		34 866

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					Stav opravnej položky k 31.12.2017
	Stav opravnej položky k 1.1.2017	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	126 071	37 572	0	0		163 643
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	28 722 726	344 663	0	0		29 067 389
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	73 892	0	0	0		73 892
Pohľadávky spolu	28 922 689	382 235	0	0		29 304 924

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 k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	0	169 571	169 571
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	29 067 389	29 067 389
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	20 087	73 892	93 979
Krátkodobé pohľadávky spolu	20 087	29 310 852	29 330 939

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 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	82 898	126 071	208 969
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	28 722 726	28 722 726
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 197	0	3 197
Iné pohľadávky	19 128	73 892	93 020
Krátkodobé pohľadávky spolu	105 223	28 922 689	29 027 912

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. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	61	512
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	24 074	2 748
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	24 135	3 260

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. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Philip Morris	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2017				k 31. 12. 2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na pozemky	0	0	0	0	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 509	0	0	1 530	69 194
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	3 466	0	3 466	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 417	0	3 466	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 875	0	11 875	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva - iné daňové poradenstvo	2 880	2 000	2 880	0	2 000
Rezervy ostatné	88 228	0	19 504	1 530	67 194
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	102 983	2 000	34 259	1 530	69 194

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 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Rezerva na pozemky	0	0	0	0	0
Rezerva na stratové zmluvy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 509	0	0	0	106 449
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	12 847	3 466	12 847	0	3 466
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	11 417	3 466	12 847	0	3 466
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 000	11 875	18 000	0	11 875
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva - iné daňové poradenstvo	29 080	2 880	29 080	0	2 880
Rezervy ostatné	582	88 228	582	0	88 228
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	47 662	102 983	47 662	0	102 983

Záväzky

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	2 165 877	51 217
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		51 217
Krátkodobé záväzky spolu	4 259 068	6 023 573
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 259 068	6 023 573
Záväzky po lehote splatnosti	149 435	5 526 058

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. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-29 297 453	-28 759 033
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-72 852	-106 976
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-509 292	-1 201 934
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6 275 037	6 314 268
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženej daňovej pohľadávky / záväzku	39 231	6 318 319
Zaúčtovaná ako náklad / (výnos)	39 231	-6 318 319
Zaúčtovaná 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. 2017	31. 12. 2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 217	51 799
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	1 674
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>0</i>	<i>1 674</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>51 217</i>	<i>2 256</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	51 217

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

Spoločnosť neeviduje žiadne bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 018	2 926
Nájomné platené vopred	2 018	2 926
Spolu	2 018	2 926

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	
	2017 b	2016 c	2017 d	2016 e	2017	2016	2017	2016
Slovenská republika	958	7 006 911	0	1 201 202	20 596	600 222	21 554	8 808 335
Spolu	958	7 006 911	0	1 201 202	20 596	600 222	21 554	8 808 335

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:

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

Názov položky	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	487 752	29 041 420
Úhrady mánk a škôd zamestnancami	0	0
Náhrady škôd od poisťovne	0	199
Úroky z omeškania	233 883	0
Prebytky na zásobách	0	12 122
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	29 021 727
Iné	253 869	737
Finančné výnosy, z toho:	902	50 790
<i>Kurzové zisky:</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	902	790
Provízia AXA PAY	0	0
Úroky z pôžičky	902	790
Výnosy z predaja dlhodobého finančného majetku - CBA SK	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy z predaja časti podniku	0	0
Výnos z vkladu časti podniku do dcérskej spoločnosti	0	0
Výnos z predaja majetkového podielu	0	50 000

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	1 201 202
Tržby z predaja služieb	20 695	600 222
Tržby za tovar	958	7 006 911
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	21 653	8 808 335

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	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	36 927	443 662
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>14 493</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	12 493
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	2 000
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>36 927</i>	<i>429 169</i>
Opravy a udržiavanie	4 006	18 959
Nájomné za hnutel'né a nehnuteľné veci	1 304	146 784
Nájom pozemkov	2 161	2 441
Telefóny, poštovné	75	2 984
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Reklama	0	0
Účtovníctvo, poradenstvo	6 275	7 033
Právne služby	20 813	0
Odvoz a likvidácia odpadu	0	0
Zber peňazí	0	0
Znalecké posudky	0	0
Náklady na školenie zamestnancov	0	0
Práce výpočtová technika	0	0
Cestovné	0	0
Marketing	0	0
Strážna služba, monitorovanie objektov	0	0
Brigádnicí a personálne služby	0	0
Refakturácia nákladov	0	235 829
Ostatné	2 293	15 139
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	424 386	57 772 825
Manká a škody	0	108
Refakturácie	28 147	0
Pokuty	2 227	668
Poistenie	3 190	3 204
Ostatné	7 978	4 181
Odis pohľadávky	609	29 021 727
Tvorba OP k pohľadávkam	382 235	28 742 937
Finančné náklady, z toho:	322 538	379 411
<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>322 538</i>	<i>361 151</i>
Poplatky-POS terminály	0	0
Poistenie	0	0
Poplatky-bankové služby	198	1 619
Úroky	322 340	359 532
Iné	0	0
Náklady z predaja časti podniku	0	0
Predané cenné podyely	0	18 260

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	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:						
teoretická daň	-390 091		100,00 %	-29 080 118		100,00 %
		-81 919	21,00 %		-6 106 825	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	457 803	96 139	-24,65 %	28 977 381	6 085 250	-1559,96 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-14 755	-3 099	0,79 %	-140 834	-29 575	7,58 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-52 957	-11 121	2,85 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	-243 571	-51 150	-1531,37 %
Splatná daň z príjmov		2 880	0,00 %		2 881	0,00 %
Odložená daň z príjmov		39 231	-10,06 %		-6 318 319	1619,70 %
Celková daň z príjmov		42 111	-10,06 %		-6 315 438	1619,70 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2017	2016
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	0	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**Prenajatý majetok**

Družstvo prenája priestory vo vlastných budovách na základe uzatvorenej zmluvy. Ročný príjem za rok 2017 predstavoval sumu 20.685,80 EUR.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie 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 2 080,00 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	
	2017	2016
a) transakcie so spoločnosťami v skupine:		
a1) nákup služieb	0	0
a2) nákup tovaru	0	0
a3) poskytnutie krátkodobej úročenej pôžičky	0	0
a4) predaj tovaru a vl. výrobkov	0	9 404 456
a5) predaj služieb	237 595	259 949
a6) predaj časti podniku	0	0
a7) predaj majetku	0	0
a8) úroky z pôžičiek	0	56 130

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

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

	2017 EUR	2016 EUR
Predaj obchodného podielu	-	18 260
Finančný výnos z nepeňažného vkladu	-	-
Spolu transakcie s ostatnými spriaznenými osobami	-	18 260

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pohľadávky z obchodného styku	29 067 389	28 722 726
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0
Iné pohľadávky z transakcií so spriaznenými osobami	0	0
Spolu majetok	29 067 389	28 722 726
Závazky z obchodného styku	2 564	1 799 753
Ostaté záväzky	0	0
Spolu záväzky	2 564	1 799 753

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

Po 31. decembri 2017 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 (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 234 333	0	33	0	1 234 300
Základné imanie	1 234 333	0	33	0	1 234 300
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	5 115 897	0	0	0	5 115 897
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 115 897	0	0	0	5 115 897
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	390 077	0	0	0	390 077
Štatutárne fondy	377 528	0	0	0	377 528
Ostatné fondy zo zisku	12 549	0	0	0	12 549
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 účastín	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	16 414 218	-22 764 681	0	0	-6 350 463
Nerozdelený zisk minulých rokov	18 051 159	0	0	0	18 051 159
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 636 941	-22 764 681	0	0	-24 401 622
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-22 764 681	22 332 479	0	0	-432 202
Spolu	551 544	-432 202	33	0	119 309

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 (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 234 729	0	396	0	1 234 333
Základné imanie	1 234 729	0	396	0	1 234 333
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	5 115 897	0	0	0	5 115 897
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	5 115 897	0	0	0	5 115 897
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	390 213	0	136	0	390 077
Štatútárne fondy	377 528	0	0	0	377 528
Ostatné fondy zo zisku	12 685	0	136	0	12 549
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	1 607 642	14 806 576	0	0	16 414 218
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 244 583	14 806 576	0	0	18 051 159
Neuhradená strata minulých rokov	-1 636 941	0	0	0	-1 636 941
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	14 806 576	0	37 571 257	0	-22 764 681
Spolu	23 316 757	14 806 576	37 571 789	0	551 544

Účtovná strata za rok 2016 bola prevedená takto:

Názov položky	2016
Účtovná strata	1 636 941
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov (fond Radoľa)	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	1 636 941
Spolu	1 636 941

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 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	22 308	-34 443
Výplata zamestnaneckých bonusov z vlastného imania	0	0
Zaplatené úroky	0	-359 532
Prijaté úroky	0	797
Zaplatená daň z príjmov	0	-2 880
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	22 308	-396 058
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	22 308	-396 058
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-16 286
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov	0	18 260
Poskytnuté pôžičky	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	1 974
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Migrované peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	0	0
Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	-33	-532
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-33	-532
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	22 275	-394 616
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 860	396 476
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	24 135	1 860
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú		
Finančné účty	396 476	396 476
Kontokorentné úvery	0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	396 476	396 476

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

	2017	2016
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu a výskytu)	-390 091	-29 080 119
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	24 078	24 990
Opravná položka k pohľadávkam	382 235	28 742 935
Opravná položka k zásobám	0	34 866
Rezervy	0	0
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z vkladu časti podniku	0	0
Strata z predaja časti podniku	0	0
Ostatné	0	358 735
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	16 222	81 407
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-303 027	6 627 129
Úbytok (prírastok) zásob	0	21 216
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	309 113	-6 764 195
Peňažné toky z prevádzky	22 308	-34 443

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 prevoz 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.