

**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                                    | 524                   | 504                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 546                   | 538                                          |
| 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 2018 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 2018 do 31. decembra 2018.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená zhromaždením delegátov dňa 7. 5. 2018.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 28. 3. 2018 a 10. 5. 2018.

**8. Schválenie audítora**

Zhromaždenie delegátov dňa 7. 5. 2018 schválilo spoločnosť AUDIT- CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

**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 2018 je takýto:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 374..... členov

Počet členov k 31. decembru 2017 bol:

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

#### (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<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>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<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>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 januári 2018 Spoločnosť ukončila rozsiahlu rekonštrukciu začatú v roku 2017 a otvorila nový supermarket v Podolínci. V priebehu roka 2018 po odkúpení pozemku vykonala Spoločnosť rekonštrukciu a prístavbu v obci Zlatá Baňa. Rekonštrukciou a zväčšením priestorov prešla aj predajňa v Chminianskych Jakubovaniach, v obci Nižná Šebastová bola rekonštrukciou zmenená forma predaja z pultovej na samoobslužnú. V obci Plaveč bola rozsiahlou rekonštrukciou a zväčšením predajnej plochy zmenená forma predaja zo samoobslužnej na supermarket. V októbri r. 2018 bola ukončená celková rekonštrukcia supermarketu v Lipanoch, pričom bola zväčšená predajná plocha, pristavané sociálne zázemie, kancelárie, sklady a priestor na dopekánie. Úpravu vnútorných priestorov vykonala Spoločnosť v predajni v obci Jarabina. Celkovú rekonštrukciu vykonala Spoločnosť v obci Dulova Ves. V areáli údržby v Šarišských Lúkach zabezpečila Spoločnosť výmenu oplatenia, opravu vstupných priestorov a zriadila nový kamerový systém, čím bola nahradená strážna služba.

V roku 2018 Spoločnosť začala celkovú rekonštrukciu predajne v obci Župčany s cieľom zmeniť formu predaja zo samoobslužnej na supermarket, ktorú plánuje ukončiť v marci 2019. Taktiež začala rekonštrukciu v objekte v Terni, kde je ukončenie prác plánované v polovici roka 2019.

V roku 2018 Spoločnosť začala stavať nové skladové priestory (halu) v priestoroch logistického centra v Sabinove.

Okrem rekonštrukcií predajní Spoločnosť zabezpečila opravy spevnených plôch, parkovísk, striech, obstarávala samostatné hnuteľné veci, napr. chladiace zariadenia, výpočtovú techniku, vybavenie predajní a iné zariadenia potrebné na prevádzku prevádzok.

V roku 2018 Spoločnosť predala pozemky v obci Krivany, Torysa, objekt v Pečovskej Novej Vsi, kde zatvorila predajňu, ktorá bola dlhodobo nerentabilná, objekt v Šarišských Dravciach a dlhodobo nevyužívanú predajňu potravín a pohostinstvo v obci Šarišská Trstená. Spoločnosť zatvorila predajne v obciach Pusté Pole, Chmiňany a Tichý Potok, ktoré boli dlhodobo nerentabilné. V roku 2018 predstavenstvo družstva tiež schválilo predaj pozemkov v území obce Bajerovce.

V roku 2018 Spoločnosť kúpila objekt predajne potravín v obci Šarišské Jastrabie, ktorý dovtedy prevádzkovala v nájme a tiež pozemok v obci Drienica.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 18 876 000,- € (v r. 2017: 18 315 099,- €). Celková suma zmluvného poistenia je 43 280,92 € (v r. 2017: 41 303,67 €).

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 |                               | 215 771 |                   |          |             | 0                |                             | 215 771 |
| Prírastky                          |                               | 13 681  |                   |          |             | 13 681           |                             | 27 362  |
| Úbytky                             |                               |         |                   |          |             | 13 681           |                             | 13 681  |
| Presuny                            |                               |         |                   |          |             |                  |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                               | 229 452 |                   |          |             | 0                |                             | 229 452 |
| Oprávky                            |                               |         |                   |          |             |                  |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                               | 152 550 |                   |          |             |                  |                             | 152 550 |
| Prírastky                          |                               | 39 867  |                   |          |             |                  |                             | 39 867  |
| Úbytky                             |                               |         |                   |          |             |                  |                             |         |
| Presuny                            |                               |         |                   |          |             |                  |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                               | 192 417 |                   |          |             |                  |                             | 192 417 |
| Opravné položky                    |                               |         |                   |          |             |                  |                             |         |

|                                    |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Presuny                            |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 63 221  |                   |          |             | 0               |                             | 63 221  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 37 035  |                   |          |             | 0               |                             | 37 305  |
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |                 |                             |         |
|                                    | Aktiva-né náklady na vývoj                   | Softvér | Oceniteľ-né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
|                                    | a                                            | b       | c                 | d        | e           | f               | g                           | h       |
| 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 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 | 817 733               | 16113128  | 3 098 389                                         |                                       |                                 | 13 832      | 443 214         |                             | 20486296  |
| Prírastky                          | 4 743                 | 1 378 995 | 436 590                                           |                                       |                                 | 0           | 2 015 702       |                             | 3 836 030 |
| Úbytky                             | 554                   | 156 131   | 204 805                                           |                                       |                                 | 0           | 1 820 328       |                             | 2 181 818 |
| Presuny                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 821 922               | 17335992  | 3 330 174                                         |                                       |                                 | 13 832      | 638 588         |                             | 22140508  |
| Oprávky                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 9 051 944 | 2 442 844                                         |                                       |                                 | 13 164      |                 |                             | 11 507952 |
| Prírastky                          |                       | 623 509   | 237 434                                           |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 860 943   |
| Úbytky                             |                       | 156 131   | 204 805                                           |                                       |                                 | 0           |                 |                             | 360 936   |
| Presuny                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 9 519 322 | 2 475 473                                         |                                       |                                 | 13 164      |                 |                             | 12 007959 |
| Opravné                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Presuny                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 817 733               | 7 061 184 | 655 545                                           |                                       |                                 | 668         | 443 214         |                             | 8 978 344 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 821 922               | 7 816 670 | 854 701                                           |                                       |                                 | 668         | 638 588         |                             | 10 132549 |
|                                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |

| Dlhodobý<br>hmotný majetok               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
|------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------|
|                                          | Pozemky                                      | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pesto-<br>vateľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu     |
| a                                        | b                                            | c          | d                                                                | e                                                   | f                                        | g              | h                       | i                                 | j         |
| Prvotné ocenenie                         |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 812 058                                      | 15475883   | 2 867 322                                                        |                                                     |                                          | 14 883         | 7 861                   |                                   | 19178007  |
| 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<br>účtovného<br>obdobia    | 817 733                                      | 16 113 128 | 3 098 389                                                        |                                                     |                                          | 13 832         | 443 214                 |                                   | 20486296  |
| Oprávky                                  |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              | 8 526 035  | 2 374 907                                                        |                                                     |                                          | 14 215         |                         |                                   | 10915157  |
| Prírastky                                |                                              | 577 942    | 170 721                                                          |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 748 663   |
| Úbytky                                   |                                              | 52 033     | 102 784                                                          |                                                     |                                          |                |                         |                                   | 155 868   |
| Presuny                                  |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              | 9 051 944  | 2 442 844                                                        |                                                     |                                          | 13 164         |                         |                                   | 11507952  |
| Opravné položky                          |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Prírastky                                |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Úbytky                                   |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Presuny                                  |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Zostatková hodnota                       |                                              |            |                                                                  |                                                     |                                          |                |                         |                                   |           |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 812 058                                      | 6 949 848  | 492 415                                                          |                                                     |                                          | 668            | 7 861                   |                                   | 8 262 850 |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 817 733                                      | 7 061 184  | 655 545                                                          |                                                     |                                          | 668            | 443 214                 |                                   | 8 978 344 |

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 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 |                              | 219 795                                                   | 2 658 304                     |                          |             |                                              |                   |                                 | 2 878 099 |
| Prírastky                          |                              |                                                           | 7 780                         |                          |             |                                              |                   |                                 | 7 780     |
| Úbytky                             |                              | 3 748                                                     |                               |                          |             |                                              |                   |                                 | 3 748     |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              | 216 047                                                   | 2 666 084                     |                          |             |                                              |                   |                                 | 2 882 131 |
| Opravné položky                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Účtovná hodnota                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              | 219 795                                                   | 2 658 304                     |                          |             |                                              |                   |                                 | 2 878 099 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              | 216 047                                                   | 2 666 084                     |                          |             |                                              |                   |                                 | 2 882 131 |
|                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                   |                                 |           |

|                                    | 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 |                                              | 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 |

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 je uvedená v nasledujúcom prehľade

| Obchodné meno<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie r.2018 |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           | Podiel ÚJ<br>na ZI v %       | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach v % | Hodnota<br>vlastného<br>imania ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota DFM |
| a                                                                         | b                            | c                                          | d                                                                      | e                                                                | f                      |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| LC Sabinov                                                                | 50                           | 50                                         | 432 094                                                                | 4 505                                                            | 216 047                |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                                |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| Coop Jednota Slov.*                                                       | 4,99                         | 4,99                                       | 47 909 438                                                             | 20 751                                                           | 2 390 681              |
| DRU a.s.                                                                  | 2,51                         | 2,51                                       | 4 758 817                                                              | 314 657                                                          | 119 446                |
| COOP Tatry                                                                | 12,69                        | 12,69                                      | 1 228 978                                                              | 21 223                                                           | 155 957                |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>                |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                              |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok spolu</b>                                | <b>x</b>                     | <b>x</b>                                   | <b>x</b>                                                               | <b>x</b>                                                         |                        |

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

\* údaje za Coop Jednota Slovensko sú z predchádzajúceho účtovného obdobia.

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

| Obchodné meno<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2017 |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           | Podiel ÚJ<br>na ZI v %                              | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach v % | Hodnota<br>vlastného<br>imania ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota DFM |
| a                                                                         | b                                                   | c                                          | d                                                                      | e                                                                | f                      |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                              |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| LC Sabinov                                                                | 50                                                  | 50                                         | 439 589                                                                | 29 024                                                           | 219 795                |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                                |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| Coop Jednota Slov.                                                        | 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                |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>                |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
|                                                                           |                                                     |                                            |                                                                        |                                                                  |                        |
| <b>Dlhodobý finančný<br/>majetok spolu</b>                                | 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.2018 |              |                                                     |                                                              |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                   | Stav OP<br>k 1.1.2018        | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku z účtovníctva | Stav OP<br>k 31.12.2018 |
| a                                                                                 | B                            | c            | d                                                   | e                                                            | F                       |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku                                                  | 50 077                       | 3 304        | 593                                                 | 235                                                          | 52 553                  |
| Pohľadávky voči<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                              |              |                                                     |                                                              |                         |
| Ostatné pohľadávky<br>v rámci kons. celku                                         |                              |              |                                                     |                                                              |                         |
| Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu                             |                              |              |                                                     |                                                              |                         |
| Iné pohľadávky                                                                    | 12 613                       | 921          |                                                     | 158                                                          | 13 376                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                           | <b>62 690</b>                | <b>4 225</b> | <b>593</b>                                          | <b>393</b>                                                   | <b>65 929</b>           |

Spoločnosť mala vytvorené opravné položky k pohľadávkam do roku 2017.

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

| Pohľadávky k 31.12.2018                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 56 399              |                      | 56 399           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>56 399</b>       |                      | <b>56 399</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 499 837             | 40 759               | 540 596          |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti                  | 649                 |                      | 649              |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti celku                       | 4 500               |                      | 4 500            |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 51 500              |                      | 51 500           |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 3                   |                      | 3                |
| Iné pohľadávky                                                           | 3 921               | 13 052               | 16 973           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>560 410</b>      | <b>53 811</b>        | <b>614 221</b>   |

Pohľadávka z obchodného styku v rámci podielovej účasti je faktúra za úroky LC Sabinovu v sume 4 500 €. 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 31.12.2017                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| 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                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>51 213</b>       |                      | <b>51 213</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 575 810             | 50 054               | 625 864          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného 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           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>937 606</b>      | <b>63 796</b>        | <b>1 001 402</b> |

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 €.

**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                                                     | 31.12.2018       | 31.12.2017       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                | 1 860            | 1 210            |
| Bežné bankové účty                                                | 2 000 421        | 2 064 073        |
| Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované | 0                | 0                |
| Peniaze na ceste                                                  | 451 626          | 464 940          |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>2 453 907</b> | <b>2 530 223</b> |

**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 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>25 776</b>         | <b>19 083</b>                                |
| Podpora výpočtovej techniky, licencia              | 25 776                | 19 083                                       |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>36 590</b>         | <b>35 247</b>                                |
| Poisťné na autá                                    | 4 295                 | 6 435                                        |
| Poisťné na zásoby                                  | 22 198                | 20 652                                       |
| Ostatné                                            | 10 097                | 8 160                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>26 028</b>         | <b>25 666</b>                                |
| Úroky                                              |                       |                                              |
| Zľavy                                              |                       | 3 050                                        |
| Vydané faktúry za služby                           | 26 028                | 22 616                                       |
| <b>SPOLU</b>                                       | <b>88 394</b>         | <b>79 996</b>                                |

**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.2018 |                  |                |               |                   |
|------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
|                                    | Stav k 1.1 2018              | Tvorba           | Použitie       | Zrušenie      | Stav k 31.12.2018 |
| a                                  | B                            | c                | d              | e             | f                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>122 752</b>               |                  |                |               | <b>122 752</b>    |
| Súdne spory                        | 122 752                      |                  |                |               | 122 752           |
|                                    |                              |                  |                |               |                   |
|                                    |                              |                  |                |               |                   |
|                                    |                              |                  |                |               |                   |
|                                    |                              |                  |                |               |                   |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>738 035</b>               | <b>1 094 634</b> | <b>647 959</b> | <b>58 859</b> | <b>1 125 851</b>  |
| Nevyčerpané dovolenky              | 154 498                      | 176 055          | 144 445        | 10 053        | 176 055           |
| Odmeny                             | 257 000                      | 495 000          | 257 000        |               | 495 000           |
| Služby                             | 16 619                       | 26 060           | 16 619         |               | 26 060            |
| Zľavy na nákupné karty             | 169 918                      | 277 519          | 219 895        | 48 806        | 178 736           |
| Odstupné, odchodné                 | 10 000                       | 10 000           | 10 000         |               | 10 000            |
| Zmena cenotvorby                   | 130 000                      |                  |                |               | 130 000           |
| Rekreačné poukazy                  | 0                            | 110000           | 0              | 0             | 110000            |

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q.2019 na základe nevyčerpaných dovolení.

Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2018, ktoré majú byť vyplatené v sume 34 513,26 € za I. polrok a za II. polrok 2018 v sume 144 222,94 €.

Rezerva na služby bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby za r.2018.

Rezerva na odmeny, opravy, rekreačné poukazy bola vytvorená na základe schválenia vedenia družstva.

Rezerva bude použitá v roku 2019.

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

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2017 |                |                |               |                                 |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia                  | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                                   | c              | d              | e             | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>125 224</b>                                      |                | <b>2 472</b>   |               | <b>122 752</b>                  |
| Súdne spory                        | 125 224                                             |                | 494            | 1 978         | 122 752                         |
|                                    |                                                     |                |                |               |                                 |
|                                    |                                                     |                |                |               |                                 |
|                                    |                                                     |                |                |               |                                 |
|                                    |                                                     |                |                |               |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>513 083</b>                                      | <b>823 855</b> | <b>552 975</b> | <b>45 928</b> | <b>738 035</b>                  |
| 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                         |

**3. Závazky**

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

| Názov položky                                                   | 31.12.2018       | 31.12.2017       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>63 034</b>    | <b>38 901</b>    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                  |                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 63 034           | 38 901           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>3 993 057</b> | <b>3 874 010</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3 993 057        | 3 874 010        |
| 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                                                                  | 31.12.2018       | 31.12.2017       |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | <b>2 273 602</b> | <b>2 279 907</b> |
| -odpočítateľné                                                                 | 2 273 602        | 2 279 907        |
| -zdaniteľné                                                                    |                  |                  |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | <b>826 937</b>   | <b>602 959</b>   |
| -odpočítateľné                                                                 |                  |                  |
| -zdaniteľné                                                                    | 826 937          | 602 959          |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                  |                  |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      |                  |                  |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21               | 21               |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>256 858</b>   | <b>181 199</b>   |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>74 335</b>    | <b>125 090</b>   |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 74 335           | 43 636           |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                  | 81 454           |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>533 121</b>   | <b>533 121</b>   |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>- 1 324</b>   | <b>4 459</b>     |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | - 1 324          | 4 459            |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                  |                  |
| Iné                                                                            |                  |                  |

Odložená daňová pohľadávka k neuhradeným záväzkom:

- nájomné, právne služby a provízie nezaplatené do 31. 12. 2018: 7 140,34 €, daň 21 %: 1 499,47 €
- rezerva na zľavy pre členov: 178 736,20 €, daň 21%: 37 534,60 €
- rezerva na nevyfakturované dodávky: 6 060,19 €, daň 21 %: 1 272,64 €
- rezerva na odmeny: 495 000,- €, daň 21 %: 103 950,- €
- rezerva na opravy: 20 000,- €, daň 21 %: 4 200,- €
- rezerva na odstupné: 10 000,- €, daň 21 %: 2 100,- €
- rezerva na rekreačné poukazy: 110 000,- €, daň 21%: 23 100,- €.

Odložený daňový záväzok v odpisoch a zostatkovej cene vyradeného dlhodobého majetku k 31. 12. 2018: 2 273 602,- €, daň 21% : 477 457,- €.

**5. Sociálny fond**

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

| Názov položky                              | 31.12.2018    | 31.12.2017    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>38 901</b> | <b>26 141</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 66 762        | 59 559        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 15 000        |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | 81 762        | 59 559        |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | 57 629        | 46 799        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>63 034</b> | <b>38 901</b> |

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                                      | 31.12.2018    | 31.12.2017    |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |               |               |
|                                                    |               |               |
|                                                    |               |               |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>8 489</b>  | <b>31 334</b> |
| Preplatky nájomcom za služby                       | 8 489         | 31 334        |
|                                                    |               |               |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>24 295</b> | <b>25 662</b> |
| Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom | 14 917        | 15 917        |
| Spolufinancovanie obch. budovy Víťaz obec. Úradom  | 9 377         | 9 745         |
|                                                    |               |               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>5 739</b>  | <b>6 201</b>  |
| Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom | 1 000         | 1 000         |
| Spolufinancovanie obch. budovy Víťaz obec. Úradom  | 368           | 368           |
| Výnosy z vydaných poukázok                         | 4 371         | 4 833         |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>38 523</b> | <b>63 198</b> |

**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:

|                                                 | 2018              | 2017              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <hr/>                                           |                   |                   |
| <b>Výnosy z hospodárskej činnosti , z toho:</b> | <b>50 511 276</b> | <b>46 071 574</b> |
| Predaj tovaru                                   | 49 236 807        | 44 914 870        |
| Tržby z predaja služieb                         | 1 109 718         | 1 059 572         |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu  | 130 016           | 48 189            |
| Prevod zavinených mánk                          | 11 913            | 10 961            |
| Výnosy od poisťovne                             | 8 867             | 4 756             |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                  | 111               | 290               |
| Zmluvné pokuty a úroky                          | 1 172             | 1 195             |
| Ostatné                                         | 12 672            | 31 741            |
| <br><b>Finančné výnosy, z toho:</b>             | <br><b>18 179</b> | <br><b>19 364</b> |
| Výnosové úroky                                  | 8 294             | 10 568            |
| Ostatné výnosy                                  | 9 885             | 8 796             |
| Podiely na hosp. výsledku                       | 0                 | 0                 |

**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             | 2018              | 2017              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky  |                   |                   |
| Tržby z predaja služieb   | 1 109 718         | 1 059 572         |
| Tržby za tovar            | 49 236 807        | 44 914 870        |
| <b>Čistý obrat celkom</b> | <b>50 346 525</b> | <b>45 974 442</b> |

**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                                                                 | 2018                 | 2017                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>1 126 100</b>     | <b>1 016 098</b>     |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>2 700</i>         | <i>2 700</i>         |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 2 700                | 2 700                |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                              | 0                    |                      |
| Súvisiace audítorské služby                                                   | 0                    |                      |
| Daňové poradenstvo                                                            | 0                    | 0                    |
| Ostatné neaudítorske služby                                                   | 0                    | 0                    |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br><i>1 123 400</i> | <br><i>1 013 398</i> |
| Náklady na výpočtovú techniku                                                 | 54 076               | 53 291               |
| Poštovné                                                                      | 36 930               | 36 971               |
| Nájomné                                                                       | 211 183              | 175 821              |
| Poplatky COOP                                                                 | 57 628               | 54 776               |
| Telefónne poplatky                                                            | 33 871               | 30 424               |
| Opravy                                                                        | 398 732              | 364 892              |
| Provízie za stravné poukážky                                                  | 84 147               | 86 844               |
| Ostatné                                                                       | 246 833              | 210 379              |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>101 833</b>   | <br><b>211 839</b>   |
| Manká a škody                                                                 | 21 774               | 16 730               |
| Dary                                                                          | 5 412                | 5 696                |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv                                                    | 3 833                | 1 125                |
| Pokuty a penále                                                               | 5 131                | 1 890                |
| Poistné                                                                       | 56 769               | 54 260               |
| Iné                                                                           | 8 914                | 2 138                |
| Rezerva na zmenu cenotvorby                                                   | 0                    | 130 000              |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                              | <b>72 442</b>        | <b>55 557</b>        |
| <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>72 442</i>        | <i>55 557</i>        |
| Nákladové úroky                                                               | 0                    | 0                    |
| Bankové poplatky                                                              | 72 442               | 55 557               |

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Názov položky                                  | 2018        |                |                | 2017        |                |                |
|------------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                                | Základ dane | Daň            | Daň v %        | Základ dane | Daň            | Daň v %        |
| a                                              | b           | c              | d              | e           | f              | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 497 750     |                | 100,00 %       | 464 626     |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                                 |             | 104 527        | 21,00 %        |             | 97 571         | 21,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 886 129     | 186 087        | 37,39 %        | 642 374     | 134 899        | 29,03 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -475 995    | -99 959        | -20,08 %       | -447 613    | -93 999        | -20,23 %       |
| 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                                          | 907 884     | 190 655        | 38,30 %        | 625 903     | 138 471        | 29,80 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |             | <b>190 655</b> | <b>38,30 %</b> |             | <b>138 471</b> | <b>29,80 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                         |             | -75 679        | -15,20 %       |             | -39 177        | -8,43 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |             | <b>114 976</b> | <b>23,10 %</b> |             | <b>99 294</b>  | <b>21,37 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |      |      |
| 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,
- COOP Jednota Slovensko – personálne prepojenie.

V r. 2018 došlo k nasledujúcim nákupom tovaru od spoločnosti:

- LC Sabinov vo výške 19 242 982,- €,
- COOP Tatry vo výške 4 833 899,- €,
- Optima a. s. vo výške 18 334,- €.
- Coop Jednota Slovensko vo výške 308 633,- €

Spoločnosť poskytla pôžičku:

- COOP Tatry vo výške 50 000,- €.

Priaté úroky z pôžičky:

- LC Sabinov vo výške 4 500,- €,
- COOP Tatry vo výške 1 500,- €.

Spoločnosť prenajíma LC Sabinov nehnuteľný majetok. Výška výnosov z prenájmu za rok 2018 bola v sume 92 530,- €. Ostatné výnosy zo služieb boli 1 980,- €, služby z Optimy, a.s. vo výške 804,- €, služby z Coop Jednoty Slovensko vo výške 57 919,- € a výnosy za prenájom predajnej plochy pre Coop Jednotu Slovensko vo výške 43 491,- €.

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

Po 31. decembri 2018 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 (2018) |                |                |          |                      |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.1.2018           | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k<br>31.12.2018 |
| a                                                                  | b                            | c              | d              | e        | f                    |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>2 029 778</b>             | <b>0</b>       | <b>2 781</b>   | <b>0</b> | <b>2 026 997</b>     |
| Základné imanie                                                    | 2 029 778                    |                | 2 781          |          | 2 026 997            |
| Zmena základného imania                                            | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| Pohládavky za upísané vlastné imanie                               | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>             |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>269 596</b>               | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>269 596</b>       |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>6 496 320</b>             | <b>2 601</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>6 498 921</b>     |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 6 496 320                    | 2 601          | 0              | 0        | 6 498 921            |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                            | 0              | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>232 587</b>               | <b>260 000</b> | <b>109 661</b> | <b>0</b> | <b>382 926</b>       |
| Štatutárne fondy                                                   | 98 933                       | 100 000        | 21 812         | 0        | 177 121              |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 133 654                      | 160 000        | 87 849         |          | 205 805              |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>2 499 208</b>             | <b>7 780</b>   | <b>3 748</b>   | <b>0</b> | <b>2 503 240</b>     |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 2 395 078                    | 7 780          | 3 748          | 0        | 2 399 110            |
| 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                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>879 247</b>               | <b>90 319</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>969 566</b>       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 879 247                      | 90 319         | 0              |          | 969 566              |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                              | 0              | 0              |          | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>365 319</b>               | <b>17 414</b>  |                |          | <b>382 733</b>       |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>12 772 055</b>            | <b>378 114</b> | <b>116 190</b> | <b>0</b> | <b>13 033 979</b>    |

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

| Položka vlastného imania                                           | Predchádzajúce účtovné obdobie (2017) |                |                |          |                   |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------|-------------------|
|                                                                    | Stav k                                | Prírastky      | Úbytky         | Presuny  | Stav k            |
|                                                                    | 1.1.2017                              |                |                |          | 31.12.2017        |
| a                                                                  | b                                     | c              | d              | e        | f                 |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>2 041 363</b>                      | <b>0</b>       | <b>11 585</b>  | <b>0</b> | <b>2 029 778</b>  |
| Základné imanie                                                    | 2 041 363                             | 0              | 11 585         | 0        | 2 029 778         |
| Zmena základného imania                                            | 0                                     | 0              | 0              | 0        | 0                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                     | 0              | 0              | 0        | 0                 |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>          |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>269 596</b>                        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>269 596</b>    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>6 485 485</b>                      | <b>10 835</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>6 496 320</b>  |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 6 485 485                             | 10 835         | 0              |          | 6 496 320         |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   |                                       |                |                | 0        | 0                 |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>230 108</b>                        | <b>160 000</b> | <b>157 521</b> | <b>0</b> | <b>232 587</b>    |
| Štatutárne fondy                                                   | 81 363                                | 20 000         | 2 430          | 0        | 98 933            |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 148 745                               | 140 000        | 155 091        | 0        | 133 654           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>2 451 183</b>                      | <b>48 025</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>2 499 208</b>  |
| 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        | 104 130           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                       | 0              | 0              | 0        | 0                 |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>553 921</b>                        | <b>325 326</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>879 247</b>    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 553 921                               | 325 326        | 0              |          | 879 247           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                                       | 0              | 0              | 0        | 0                 |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>403 872</b>                        | <b>0</b>       | <b>38 553</b>  |          | <b>365 319</b>    |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>12 435 528</b>                     | <b>544 186</b> | <b>207 659</b> | <b>0</b> | <b>12 772 055</b> |

Účtovný zisk za rok 2017 bol rozdelený takto:

| Názov položky                                   | 2017           |
|-------------------------------------------------|----------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 365 319        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               |                |
|                                                 | 2017           |
| Prídel do nedeliteľného fondu                   | 0              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 260 000        |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 15 000         |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0              |
| Úhrada straty minulých období                   | 0              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 90 319         |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0              |
| Iné                                             | 0              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>365 319</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2018 vo výške 382 733,- 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 2018**

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | + 497 750             | + 464 626                                    |
| 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>                                                                                                                                                                                 | + 733 370             | + 747 674                                    |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                            | + 867 861             | + 772 340                                    |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                              | + 3 240               | + 1 125                                      |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                 | - 33 072              | + 8 604                                      |
| 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 (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | - 8 294               | - 10 568                                     |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | - 96 365              | - 23 827                                     |
| 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> | + 884 303             | +85 990                                      |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                              | + 381 994             | - 164 888                                    |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                | + 515 996             | + 378 072                                    |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | - 13 687              | - 127 194                                    |

| 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 (-/+)                                                                                         |                       |                                              |
|                   | <b>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.)</b>                                               | <b>+ 2 115 423</b>    | <b>+ 1 298 290</b>                           |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                  | + 8 294               | + 10 568                                     |
| 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 (-)                                                                                                            |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                  | <b>+ 2 123 717</b>    | <b>+ 1 308 858</b>                           |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                         | - 190 676             | - 138 484                                    |
| A. 8.             | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                         |                       |                                              |
| <b>A.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | <b>+ 1 933 041</b>    | <b>+ 1 170 374</b>                           |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          | - 13 682              | - 3 832                                      |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | - 2 015 703           | - 1 472 465                                  |
| 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 (+)                                                                                                                                                                                 | + 129 868             | + 47 563                                     |
| 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>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                           | <b>- 1 899 517</b>    | <b>- 1 428 734</b>                           |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 1.             | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>                                                                                                                 | - 180                 | - 750                                        |
| 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 (-)                                                                                                            | - 180                 | - 750                                        |

| 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 (-)                                                                                               | - 109 660             | - 157 521                                    |
| 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.                | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>                                                                                                                                                  | <b>- 109 840</b>      | <b>- 158 271</b>                             |
| D.                | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</b>                                                                                                                             | <b>- 76 316</b>       | <b>- 416 631</b>                             |
| E.                | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>+ 2 530 223</b>    | <b>+ 2 946 854</b>                           |

| 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 (+/-) | + 2 453 907           | + 2 530 223                                  |
| 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 (+/-)        | + 2 453 907           | + 2 530 223                                  |