

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	532	524
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	560	546
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 2019 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 2019 do 31. decembra 2019.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená zhromaždením delegátov dňa 6. 5. 2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 27. 3. 2019 a 7. 5. 2019.

8. Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov dňa 6. 5. 2019 schválilo spoločnosť AUDIT- CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

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 2019 je takýto:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 365..... členov

Počet členov k 31. decembru 2018 bol:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 374..... 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení

dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

(c) Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).

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

Spoločnosť netvorila zásoby vlastnou výrobou.

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

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

(j) Odložené dane

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

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

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

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemala dotácie zo štátneho rozpočtu.

(m) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemala prenájom.

(n) Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

(o) Cudzia mena

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

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

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

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

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

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

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar spoločnosť nemala.

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

Začiatkom roka 2019 Spoločnosť pokračovala a dokončila realizáciu zväčšenia veľkoobchodného skladu v LC Sabinov, kde bola pristavená nová hala. Spoločnosť tiež dokončila začatú rekonštrukciu prevádzkovej jednotky v obci Župčany, v ktorej bola po dokončení zmenená forma predaja na supermarket. Taktiež bola dokončená začatá rekonštrukcia z r. 2018 v obci Terňa, tiež zmenená forma predaja na supermarket.

V januári začala Spoločnosť rekonštrukciu predajne v obci Dubovica, ktorá po zväčšení zmenila formu predaja na samoobsluhu. V roku 2019 Spoločnosť realizovala rozsiahlu rekonštrukciu supermarketu na ul. M. Nešpora v Prešove. Predajňa bola kompletne opravená, zväčšená predajná plocha a vybavená novou technológiou a zariadením.

Dlhodobo plánovaná bola aj oprava budovy v obci Šarišské Jastrabie, ktorú pred rekonštrukciou Spoločnosť získala v r. 2018 kúpou do svojho vlastníctva.

V obci Oľšov Spoločnosť kúpila súkromný pozemok a postavila úplne novú budovu predajne s formou predaja samoobsluha. Okrem týchto rozsiahlych rekonštrukcií a výstavby Spoločnosť vykonala aj modernizácie predajní v obciach Kojatice, Žehňa, Jakubany, opravy objektov v Ďačove, Chminianskej Novej Vsi, Zlatej Bani, Kendiciach, Lemešanoch atď.

V roku 2019 Spoločnosť predala nepoužívané pozemky v obciach Bajerovce a Fintice a zároveň kúpila pozemky v Ďačove, Oľšove, Jakubovanoch, Starej Ľubovni, Finticiach a Drienici.

V r. 2019 Spoločnosť zatvorila dlhodobo nerentabilné predajne v Kamenici, Jakubanoch a Herľanoch.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 18 876 000,- € (v r. 2018: 18 876 000,- €). Celková suma zmluvného poistenia je 44 460,34 € (v r. 2018: 43 389,92 €).

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 náklad y na výv oj	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		229 452						229 452
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		229 452						229 452
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		192 417						192 417
Prírastky		27 412						27 412
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		219 829						219 829
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		37 035						37 035
Stav na konci účtovného obdobia		9 623						9 623
Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiva-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	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		37 035

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	C	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	821 922	17335992	3 330 174			13 832	638 588		22140508
Prírastky	73 610	2 002 939	496 794			0	2 190 518		4 763 861
Úbytky	773	7 607	125 705			0	2 573 342		2 707 427
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	894 759	19311324	3 701 263			13 832	255 764		24 196942
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 519 322	2 475 473			13 164			12 007959
Prírastky		632 441	276 051			0			908 492
Úbytky		7 607	125 705			0			133 312
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		10 144156	2 625 819			13 164			12 783139
Opravné									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	821 922	7 816 670	854 701			668	638 588		10 132549
Stav na konci účtovného obdobia	894 759	9 187 168	1 075 444			668	255 764		11 413803

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	817 733	16113128	3 098 389			13 832	443 214		20486296
Prírastky	4 743	1 378 995	436 590				2 015 702		3 836 030
Úbytky	554	156 131	204 805				1 820 328		2 181 818
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	821 922	17 335 992	3 330 174			13 832	638 588		22140508
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 051 944	2 442 844			13 164			11507952
Prírastky		623 509	237 434						860 943
Úbytky		156 131	204 805						360 936
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 519 322	2 475 473			13 164			12007959
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	817 733	7 061 984	655 545			668	443 214		8 978 344
Stav na konci účtovného obdobia	821 922	7 816 670	854 701			668	638 588		10132549

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 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		216 047	2 668 084						2 882131
Prírastky			110 183						110 183
Úbytky		3 840							3 840
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		212 207	2 776 267						2 988479
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		216 047	2 668 084						2 882131
Stav na konci účtovného obdobia		212 207	2 776 267						2 988479

	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		219 795	2 658 304						2 878 099
Prírastky		3 748	7 780						7 780
Úbytky									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

Výška vlastného imania k 31. decembru 2019 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie r.2019				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	D	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	424 414	4 321	212 207
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Slov.*	4,99	4,99	50 024 570	1 662 985	2 496 226
DRU a.s.	2,51	2,51	4 940 699	338 067	124 012
COOP Tatry	12,69	12,69	1 229 546	2 590	156 029
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

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

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2018				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
LC Sabinov	50	50	432 094	4 505	216 047
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
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
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

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

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.2019				
	Stav OP k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2019
a	B	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	52 553	33	1 433	55	51 098
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	13 376	19		442	12 953
Pohľadávky spolu	65 929	52	1 433	497	64 051

Spoločnosť mala vytvorené opravné položky k pohládkam do roku 2019.

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

Pohľadávky k 31.12.2019	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	45 811		45 811
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	45 811		45 811
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	589 009	63 764	652 773
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	1 095		1 095
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti celku	101 611		101 611
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 500		51 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	47 641		47 641
Iné pohľadávky	2 099	13 410	15 509
Krátkodobé pohľadávky spolu	792 955	77 174	870 129

Pohľadávka z obchodného styku v rámci podielovej účasti je pôžička LC Sabinovu na základe zmluvy v sume 100 000,- € a faktúra za úroky v sume 1 611,- €. 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 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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 združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	56 399		56 399
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	499 837	40 759	540 596
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	649		649
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 500		4 500
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 500		51 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	3		3
Iné pohľadávky	3 921	13 052	16 973
Krátkodobé pohľadávky spolu	560 410	53 811	614 221

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 €.

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	31.12.2019	31.12.2018
Pokladnica, ceniny	3 900	1 860
Bežné bankové účty	660 495	2 000 421
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	553 342	451 626
Spolu	1 217 737	2 453 907

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá krátkodobý fin. majetok.

8. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	19 679	25 776
Podpora výpočtovej techniky, licencia	19 679	25 776
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 849	36 590
Poisťné na autá	4 957	4 295
Poisťné na zásoby	22 308	22 198
Ostatné	10 584	10 097
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 280	26 028
Úroky		
Zľavy		
Vydané faktúry za služby	11 280	26 028
SPOLU	68 808	88 394

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.2019				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
A	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 752		4 730	1 634	116 388
Súdne spory	122 752		4 730	1 634	116 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 125 851	1 090 740	803 200	60 852	1 352 539
Nevyčerpané dovolenky	176 055	206 236	164 679	11 376	206 236
Odmeny	495 000	495 000	355 035		634 965
Služby	26 060	53 649	26 060		53 649
Zľavy na nákupné karty	178 736	295 855	228 674	49 476	196 441
Odstupné, odchodné	10 000	10 000	10 000		10 000
Zmena cenotvorby	130 000	0	0		130 000
Rekreačné poukazy	110 000	0	18 752	0	91 248
Materiál (zariadenie)	0	30 000			30 000

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q.2020 na základe nevyčerpaných dovolení.

Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2019, ktoré majú byť vyplatené v sume 40 293,16 € za I. polrok a za II. polrok 2018 v sume 156 148,09 €.

Rezerva na služby bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby za r.2019.

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

Rezerva bude použitá v roku 2020.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 752		2 472		122 752
Súdne spory	122 752		494	1 978	122 752
Krátkodobé rezervy, z toho:	738 035	1 094 634	647 959	58 859	1 125 851
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	110 000	0	0	110 000

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

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.

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé záväzky spolu	90 068	63 034
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	90 068	63 034
Krátkodobé záväzky spolu	4 064 991	3 993 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 064 991	3 993 057
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	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 277 989	2 273 602
-odpočítateľné	2 277 989	2 273 602
-zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 032 766	826 937
-odpočítateľné		
-zdaniteľné	1 032 766	826 937
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	300 083	256 858
Uplatnená daňová pohľadávka	43 224	74 335
Zaúčtovaná ako náklad	43 224	74 335
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	534 042	533 121
Zmena odloženého daňového záväzku	- 921	- 1 324
Zaúčtovaná ako náklad	- 921	- 1 324
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka k neuhradeným záväzkom:

- nájomné, právne služby a provízie nezaplatené do 31. 12. 2019: 16 463,27 €, daň 21 %: 3 457,29 €
- rezerva na zľavy pre členov: 196 441,25 €, daň 21%: 41 252,66 €
- rezerva na nevyfakturované dodávky: 3 649,23 €, daň 21 %: 766,34 €
- rezerva na odmeny: 495 000,- €, daň 21 %: 103 950,- €
- rezerva na opravy: 50 000,- €, daň 21 %: 10 500,- €
- rezerva na odstúpné: 10 000,- €, daň 21 %: 2 100,- €
- rezerva na materiál, zariadenie: 30 000,- daň 21%: 6 300,- €
- rezerva na odmeny z r.2018: 139 964,71 €, daň 21%: 29 392,59 €
- rezerva na rekreačné poukazy z r. 2018: 91 247,83 €, daň 21%: 19 162,04 €.

Odložený daňový záväzok v odpisoch a zostatkovej cene vyradeného dlhodobého majetku k 31. 12. 2019: 2 277 989,29 €, daň 21% : 478 377,75 €.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2019	31.12.2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	63 034	38 901
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	75 975	66 762
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	95 975	81 762
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	68 941	57 629
Konečný zostatok sociálneho fondu	90 068	63 034

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	31.12.2019	31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 295	8 489
Preplatky nájomcom za služby	1 295	8 489
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	22 927	24 295
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	13 917	14 917
Spolufinancovanie obch. budovy Vít'az obec. Úradom	9 010	9 377
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 808	5 739
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	1 000	1 000
Spolufinancovanie obch. budovy Vít'az obec. Úradom	368	368
Výnosy z vydaných poukázok	7 440	4 371
Spolu	33 030	38 523

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:

	2019	2018
Výnosy z hospodárskej činnosti , z toho:	53 748 035	50 511 276
Predaj tovaru	52 491 140	49 236 807
Tržby z predaja služieb	1 200 492	1 109 718
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	12 496	130 016
Prevod zavinených mánk	7 120	11 913
Výnosy od poisťovne	5 123	8 867
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	111
Zmluvné pokuty a úroky	680	1 172
Ostatné	30 984	12 672
 Finančné výnosy, z toho:	 74 453	 18 179
Výnosové úroky	3 645	8 294
Ostatné výnosy	6 761	9 885
Podiely na hosp. výsledku	64 047	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	2019	2018
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 200 492	1 109 718
Tržby za tovar	52 491 140	49 236 807
Čistý obrat celkom	53 691 632	50 346 525

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	2019	2018
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 120 155	1 126 100
<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 neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 117 455</i>	 <i>1 123 400</i>
Náklady na výpočtovú techniku	61 040	54 076
Poštovné	37 955	36 930
Nájomné	223 146	211 183
Poplatky COOP	61 745	57 628
Telefónne poplatky	39 680	33 871
Opravy	376 746	398 732
Provízie za stravné poukážky	79 487	84 147
Ostatné	237 656	246 833
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 102 958	 101 833
Manká a škody	17 500	21 774
Dary	13 617	5 412
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-445	3 833
Pokuty a penále	7 015	5 131
Poistné	58 933	56 769
Iné	6 338	8 914
Rezerva na zmenu cenotvorby	0	0
Finančné náklady, z toho:	83 241	72 442
<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>83 241</i>	<i>72 442</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	83 241	72 442

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	488 772		100,00 %	497 750		100,00 %
teoretická daň		102 642	21,00 %		104 527	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	865 530	181 761	37,19 %	886 129	186 087	37,39 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-673 279	-141 389	-28,93 %	-475 995	-99 959	-20,08 %
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	681 023	143 014	29,26 %	907 884	190 655	38,30 %
Splatná daň z príjmov		143 014	29,26 %		190 655	38,30 %
Odložená daň z príjmov		-42 303	-8,65 %		-75 679	-15,20 %
Celková daň z príjmov		100 711	20,60 %		114 976	23,10 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	2019	2018
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. 2019 došlo k nasledujúcim nákupom tovaru od spoločnosti:

- LC Sabinov vo výške 20 626 202,- €,
- COOP Tatry vo výške 5 019 930,- €,
- Optima a. s. vo výške 16 716,- €.
- Coop Jednota Slovensko vo výške 437 270,- €

Spoločnosť poskytla pôžičku:

- COOP Tatry vo výške 50 000,- €,
- LC Sabinov vo výške 100 000,-

Priaté úroky z pôžičky:

- LC Sabinov vo výške 1 611,- €,
- COOP Tatry vo výške 1 500,- €.

Spoločnosť prenajíma LC Sabinov nehnuteľný majetok. Výška výnosov z prenájmu za rok 2019 bola v sume 132 463,- €. Ostatné výnosy zo služieb boli 3 557,- €.

Služby z Optimy, a.s. vo výške 670,- €, služby z Coop Jednoty Slovensko vo výške 62 017,- € a výnosy za prenájom predajnej plochy pre Coop Jednotu Slovensko vo výške 55 786,- €.

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

Po 31. decembri 2019 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 (2019)				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 026 997	0	4 171	0	2 022 826
Základné imanie	2 026 997		4 171		2 022 826
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	269 596	4 326	0	0	273 922
Zákonné rezervné fondy	6 498 921	3 900	0	0	6 502 821
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 498 921	3 900	0	0	6 502 821
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	382 926	295 000	121 738	0	556 188
Štatutárne fondy	177 121	120 000	85 665	0	211 456
Ostatné fondy zo zisku	205 805	175 000	36 073		344 732
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 503 240	110 183	3 840	0	2 609 583
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 399 110	110 183	3 840	0	2 505 453
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	104 130	0	0	0	104 130
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	969 565	67 733	0	0	1 037 298
Nerozdelený zisk minulých rokov	969 565	67 733	0		1 037 298
Neuhrazená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	382 733	5 314			388 047
Spolu	13 033 978	486 456	129 749	0	13 390 685

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2018)				
	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 029 778	0	2 781	0	2 026 997
Základné imanie	2 029 778	0	2 781	0	2 026 997
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	269 596	0	0	0	269 596
Zákonné rezervné fondy	6 496 320	2 601	0	0	6 498 921
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 496 320	2 601	0		6 498 921
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely				0	0
Ostatné fondy zo zisku	232 587	260 000	109 661	0	382 926
Štatutárne fondy	98 933	100 000	21 812	0	177 121
Ostatné fondy zo zisku	133 654	160 000	87 849	0	205 805
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 499 208	7 780	3 748	0	2 503 240
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	104 130
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	879 247	90 319	0	0	969 566
Nerozdelený zisk minulých rokov	879 247	90 319	0		969 566
Neuhradená strata minulých rokov		0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	365 319	17 414	0		382 733
Spolu	12 772 055	378 114	116 190	0	13 033 979

Účtovný zisk za rok 2018 bol rozdelený takto:

Názov položky	2018
Účtovný zisk	382 733

Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do nedeliteľného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	295 000
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	67 733
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	382 733

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške 388 047,- 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 2019

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+ 488 772	+ 497 750
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>	+ 932 750	+ 733 370
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 931 102	+ 867 861
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 1 879	+ 3 240
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	+ 14 093	- 33 072
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 (-)	- 3 645	- 8 294
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 (+/-)	- 6 921	- 96 365
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>	- 218 277	+ 884 303
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 245 319	+ 381 994
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+ 303 617	+ 515 996
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 276 575	- 13 687

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	+ 1 203 245	+ 2 115 423
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 3 645	+ 8 294
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	+ 1 206 890	+ 2 123 717
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 143 028	- 190 676
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	+ 1 063 862	+ 1 933 041
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		- 13 682
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 2 190 519	- 2 015 703
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 (+)	+ 12 496	+ 129 868
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 2 178 023	- 1 899 517
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	- 270	- 180
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 (-)	- 270	- 180

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy 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.	Príjmy 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.	Príjmy 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 (-)	- 121 739	- 109 660
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.	Príjmy 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.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 122 009	- 109 840
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 1 236 170	- 76 316
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+ 2 453 907	+ 2 530 223

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 (+/-)	+ 1 217 737	+ 2 453 907
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 (+/-)	+ 1 217 737	+ 2 453 907