

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	563	548
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	568	575
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 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená zhromaždením delegátov dňa 30. 8. 2021.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2020 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2020 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 24. 3. 2021 a 5. 10. 2021.

8. Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov dňa 30. 8. 2021 schválilo spoločnosť AUDIT- CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán:

1. Predstavenstvo družstva

Členovia: Bujňák Štefan, Ing., predseda
Bilinská Tatiana, MVDr., podpredseda
Lešková Jana, Ing., podpredseda
Koscelník Jozef, Bc., člen
Plučinský Tomáš, Ing., člen
Michálek František, Ing., člen
Bernát Ľuboš, člen
Tököly František, Ing., člen
Juda Filip, Ing., člen

2. Kontrolná komisia

Členovia: Rigasová Mária, predseda
Polohová Zita, podpredseda
Kušnírová Tatiana, člen

Triščová Mária, Bc., člen
Iľtván Martin, člen

C. INFORMÁCIE O ČLENOCH SPOLOČNOSTI

Počet členov k 31. decembru 2021 je takýto:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 342..... členov

Počet členov k 31. decembru 2020 bol:

Základný členský vklad 30 EUR.....4 349..... 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

Odpisy technického zhodnotenia na prenajatom majetku sú stanovené individuálne podľa doby nájomnej zmluvy.

(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 nevyžiteľné 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**

Od začiatku roka 2021 Spoločnosť pokračovala v realizácii novostavby supermarketu v obci Fintice, ktorú začala v roku 2020. Nový supermarket bol skolaudovaný v máji 2021. Taktiež v r. 2021 bola dokončená rekonštrukcia začatá v r. 2020 v obci Veľký Slivník, pričom došlo k zmene formy predaja z pultovej na samoobslužnú. Ďalšou dokončenou realizáciou z r.2020 bola modernizácia predajne na ulici Vansovej v Prešove.

Začiatkom roka 2021 Spoločnosť opravila poškodené podlahy v Logistickom centre v Sabinove.

V roku 2021 Spoločnosť realizovala zväčšenie predajne v obci Lipníky, rekonštrukciu predajne v Kamenici a v obci Brezovička, kde sa zároveň zmenila forma predaja z pultovej na samoobslužnú.

V júli 2021 Spoločnosť ukončila dlhodobu pripravovanú rekonštrukciu supermarketu v obci Kamienka, kde prevádzkuje prevádzkovú jednotku v prenajatom priestore. V auguste Spoločnosť skolaudovala ďalší zrekonštruovaný supermarket v obci Hniezdne.

Okrem týchto väčších rekonštrukcií a opráv Spoločnosť vykonala rôzne menšie opravy, napr. opravy striech v OD Prešov, Levočská, v Košiciach – Ťahanovciach, v Prešove-Šváboch, v Starej Ľubovni, výmenu kotlov v Nižnej Šebastovej – údržbe, Chmeľove, Jarabine. Opravy spevnených plôch boli realizované v Lipníkoch, Dulovej Vsi, Čirči.

V r. 2021 Spoločnosť zabezpečovala osadenie automatov na zber PET fliaš a AL plechoviek do supermarketov.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 18 849 000,- € (v r. 2020: 18 868 000,- €). Celková suma zmluvného poistenia je 44 357,43 € (v r. 2020: 44 468,53 €).

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		229 452						229 452
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		229 452						229 452
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		224 038						224 038
Prírastky		3 420						3 420
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		227 458						227 458
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 414						5 414
Stav na konci účtovného obdobia		1 994						1 994
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		229 452						229 452
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		229 452						229 452
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		219 829						219 829
Prírastky		4 209						4 209
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		224 038						224 038
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 623						9 623
Stav na konci účtovného obdobia		5 414						5 414

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	930 015	20 168 830	3 827 418			668	348 730		25 275 661
Prírastky	42 699	1 396 903	660 942			0	2 333 374		4 433 918
Úbytky	1 113	16 004	174 675			0	2 100 544		2 292 336
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	971 601	21 549 729	4 313 685			668	581 560		27 417 243
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 817 283	2 767 184			0			13 584 467
Prírastky		728 223	363 321			0			1 091 544
Úbytky		16 004	174 675			0			190 679
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		11 529 502	2 955 830			0			14 485 332
Opravné									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	930 015	9 331 547	1 060 234			668	348 730		11 691 194
Stav na konci účtovného obdobia	971 601	10 020 227	1 357 855			668	581 560		12 931 911

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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	894 759	19331324	3 701 263			13 832	255 764		24 196942
Prírastky	35 277	881 943	315 139			0	1 325 326		2 557 685
Úbytky	21	44 437	188 984			13 164	1 232 360		1 478 966
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	930 015	20168830	3 827 418			668	348 730		25 275661
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 144156	2 625 819			13 164			12 783139
Prírastky		717 564	330 349			0			1 047 913
Úbytky		44 437	188 984			13 164			246 585
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		10 817283	2 767 184			0			13 584467
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	894 759	9 187 168	1 075 444			668	255 764		11 413803
Stav na konci účtovného obdobia	930 015	9 331 547	1 060 234			668	348 730		11 691194

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020 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		226 288	2 474 699						2 700 987
Prírastky		13 027	55 651						68 678
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		239 315	2 530 350						2 769 665
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		226 288	2 474 699						2 700 987
Stav na konci účtovného obdobia		239 315	2 530 350						2 769 665

	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	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		212 207	2 776 267						2 988 474
Prírastky		14 081	7 084						21 165
Úbytky			308 652						308 652
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		226 288	2 474 699						2 700 987
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		212 207	2 776 267						2 988 474
Stav na konci účtovného obdobia		226 288	2 474 699						2 700 987

Výška vlastného imania k 31. decembru 2021 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie r.2021				
	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	478 630	31 173	239 315
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Slov.*	4,99	4,99	43 999 591	993 475	2 195 580
DRU a.s.	2,51	2,51	7 027 565	949 073	176 392
COOP Tatry	12,69	12,69	1 248 052	13 358	158 378
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 2020 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2020 je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2020				
	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	452 576	28 120	226 288
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Coop Jednota Slov.	4,99	4,99	43 839 166	868 196	2 187 574
DRU a.s.	2,51	2,51	5 179 877	339 178	130 015
COOP Tatry	12,69	12,69	1 238 063	10 974	157 110
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 tvorila rezervu na opravnú položku k zásobám vo výške 31 274,- €. Táto rezerva bude použitá v roku 2022. 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.2021				
	Stav OP k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2021
a	B	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	49 494	70	2 312	4 236	43 016
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	4 688			1 529	3 159
Pohľadávky spolu	54 182	70	2 312	5 765	46 175

Spoločnosť mala vytvorené opravné položky k pohľadávkam do roku 2021.

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

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	42 366		42 366
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	42 366		42 366
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	420 064	316 160	736 224
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	1 326		1 326
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 500		51 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 858		6 858
Iné pohľadávky	7 026	3 159	10 185
Krátkodobé pohľadávky spolu	486 774	319 319	806 093

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 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	37 772		37 772
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	37 772		37 772
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	614 789	112 797	727 586
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	762		762
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51 500		51 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	382		382
Iné pohľadávky	6 749	4 839	11 588
Krátkodobé pohľadávky spolu	674 182	117 636	791 818

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	31.12.2021	31.12.2020
Pokladnica, ceniny	8 729	4 185
Bežné bankové účty	1 074 495	1 282 116
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	590 457	437 179
Spolu	1 673 681	1 723 480

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:	14 339	18 846
Podpora výpočtovej techniky, licencia	1 670	3 237
Dlhodobé nájom	12 669	15 609
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 862	39 904
Poisťné na autá	5 694	6 705
Poisťné na zásoby	22 323	22
		234
Ostatné	14 845	10 965
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 169	12 834
Úroky		
Zľavy		
Vydané faktúry za služby	9 169	12 834
SPOLU	66 370	71 584

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.2021				
	Stav k 1.1 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
A	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 388				116 388
Súdne spory	116 388				116 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 987 700	1 957 810	1 478 817	449 686	2 017 007
Nevyčerpané dovolenky	338 255	394 456	312 296	25 959	394 456
Odmeny	813 465	810 436	616 095	197 370	810 436
Služby	184 831	85 150	184 327	504	85 150
Zľavy na nákupné karty	229 754	237 768	152 674	77 080	237 768
Odstupné, odchodné	40 000	30 000	23 818	16 182	30 000
Zmena cenotvorby	130 000	0	0	130 000	0
Rezerva na elektrickú energiu	0	200 000			200 000
Rekreačné poukazy	76 395	0	17 198		59 197
Materiál (zariadenie)	150 000	200 000	150 000		200 000
Rezerva na zľavu z nájmu COVID	25 000	0	22 409	2 591	0

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q.2022 na základe nevyčerpaných dovoleniek. Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2021, ktoré majú byť vyplatené v sume 43 961,88 € za I. polrok a za II. polrok 2021 v sume 193 805,93 €.

Rezerva na služby a elektrickú energiu bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby v r.2022.

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

Rezerva bude použitá v roku 2022.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2020				
	Stav k 1.1 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	B	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	116 388				116 388
Súdne spory	116 388				116 388
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 125 851	1 090 740	803 200	60 852	1 352 539
Nevyčerpané dovolenky	206 236	338 255	189 033	17 203	338 255
Odmeny	634 965	506 917	328 417		813 465
Služby	53 649	184 831	53 649		184 831
Zľavy na nákupné karty	196 441	351 349	242 738	75 298	229 754
Odstupné, odchodné	10 000	40 000	10 000		40 000
Zmena cenotvorby	130 000	0	0		130 000
Rekreačné poukazy	91 248	0	14 853		76 395
Materiál (zariadenie)	30 000	150 000	30 000		150 000
Rezerva na zľavu z nájmu COVID	0	25 000	0		25 000

Rezerva na nevyčerpané dovolenky bola prepočítaná priemerkou za I.Q.2021 na základe nevyčerpaných dovoleniiek.

Rezerva na zľavy za nákupné karty bola vytvorená na zľavy za r.2020, ktoré majú byť vyplatené v sume 47 181,03 € za I. polrok a za II. polrok 2020 v sume 182 572,62 €.

Rezerva na služby bola vytvorená na základe skutočných nákladov za predchádzajúce roky a predpokladanej spotreby za r.2020.

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

Rezerva bude použitá v roku 2021.

3. Závazky

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky spolu	262 983	102 498
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 2 roky	145 425	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	117 558	102 498
Krátkodobé záväzky spolu	4 843 015	4 140 702
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 843 015	4 140 702
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	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 113 566	2 197 094
-odpočítateľné	2 113 566	2 197 094
-zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 664 691	1 667 940
-odpočítateľné		
-zdaniteľné	1 664 691	1 667 940
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	440 698	423 157
Uplatnená daňová pohľadávka	17 541	123 075
Zaúčtovaná ako náklad	17 541	123 075
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	534 724	534 042
Zmena odloženého daňového záväzku	- 682	
Zaúčtovaná ako náklad	- 682	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Odložená daňová pohľadávka k neuhradeným záväzkom:

- nájomné, právne služby a provízie nezaplatené do 31. 12. 2021: 10 865,72 €, daň 21 %: 2 281,80 €
- rezerva na zľavy pre členov: 237 767,81 €, daň 21%: 49 931,24 €
- rezerva na nevyfakturované dodávky: 5 150,16 €, daň 21 %: 1 081,53 €
- rezerva na odmeny: 810 436,47 €, daň 21 %: 170 191,66 €
- rezerva na opravy: 80 000,- €, daň 21 %: 16 800,- €
- rezerva na odstupné: 30 000,- €, daň 21 %: 6 300,- €
- rezerva na materiál, zariadenie: 200 000,- daň 21%: 42 000,- €
- rezerva na elektrickú energiu: 200 000,- €, daň 21%: 42 000,- €
- rezerva na rekreačné poukazy z r. 2018: 59 197,14 €, daň 21%: 12 431,40 €
- rezerva na opravné položky k zásobám : 31 274,- €, daň 21 %: 6 567,54 €.

Odložený daňový záväzok v odpisoch a zostatkovej cene vyradeného dlhodobého majetku k 31. 12. 2021: 2 113 566,46 €, daň 21% : 443 848,96 €.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	102 498	90 068
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	88 635	83 395
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	108 635	93 395
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	93 575	80 965
Konečný zostatok sociálneho fondu	117 558	102 498

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	31.12.2021	31.12.2020
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 327	10 427
Preplatky nájomcom za služby	4 327	10 427
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	20 191	21 559
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	11 917	12 917
Spolufinancovanie obch. budovy Vítáz obec. Úradom	8 274	8 642
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 878	7 523
Spolufinancovanie parkoviska Lipany obecným úradom	1 000	1 000
Spolufinancovanie obch. budovy Vítáz obec. Úradom	368	368
Výnosy z vydaných poukázok	6 510	6 155
Spolu	32 396	39 509

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:

	2021	2020
Výnosy z hospodárskej činnosti , z toho:	63 934 328	61 396 737
Predaj tovaru	62 639 213	60 187 500
Tržby z predaja služieb	1 270 495	1 158 705
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	6 753	15 518
Prevod zavinených mánk	5 349	14 548
Výnosy od poisťovne	3 321	12 253
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	181
Zmluvné pokuty a úroky	432	421
Ostatné	8 765	7 611
 Finančné výnosy, z toho:	 55 860	 50 938
Výnosové úroky	1 500	1 754
Ostatné výnosy	10 583	11 601
Podiely na hosp. výsledku	43 777	37 583

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	2021	2020
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 270 495	1 158 705
Tržby za tovar	62 639 213	60 187 500
Čistý obrat celkom	63 909 708	61 346 205

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	2021	2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 299 777	1 739 413
<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	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorske služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 297 077</i>	 <i>1 736 713</i>
Náklady na výpočtovú techniku	58 790	54 156
Poštovné	47 207	48 505
Nájomné	236 159	241 851
Poplatky COOP	71 007	69 775
Telefónne poplatky	41 332	39 246
Opravy	458 625	917 245
Provízie za stravné poukážky	71 977	83 396
Ostatné	311 980	282 539
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 -32 948	 104 145
Manká a škody	31 167	37 026
Dary	5 389	5 700
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-2 242	-1 908
Pokuty a penále	505	100
Poistné	60 881	60 049
Iné	1 352	3 178
Rezerva na zmenu cenotvorby	-130 000	0
Finančné náklady, z toho:	147 428	122 606
<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	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>147 428</i>	 <i>122 606</i>
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	147 428	122 606

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	997 130		100,00 %	583 473		100,00 %
teoretická daň		209 397	21,00 %		122 529	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 748 644	367 215	36,83 %	1 377 373	289 248	29,01 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 655 801	-347 718	-34,87 %	-691 011	-145 112	-14,55 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	3	0,00 %	0	3	0,00 %
Spolu	1 089 973	228 894	22,96 %	1 269 835	266 668	35,46 %
Splatná daň z príjmov		228 894	22,96 %		266 668	35,46 %
Odložená daň z príjmov		-16 858	-1,69 %		-123 075	-12,34 %
Celková daň z príjmov		212 036	21,26 %		143 593	23,11 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	2021	2020
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. 2021 došlo k nasledujúcim nákupom tovaru od spoločnosti:

- LC Sabinov vo výške 24 634 991,- €,
- COOP Tatry vo výške 5 815 189,- €,
- Optima a. s. vo výške 16 312,- €,
- Coop Jednota Slovensko vo výške 478 553,- €

Spoločnosť poskytla pôžičku:

- COOP Tatry vo výške 50 000,- €,

Prijaté úroky z pôžičky:

- COOP Tatry vo výške 1 500,- €.

Spoločnosť prenajíma LC Sabinov nehnuteľný majetok. Výška výnosov z prenájmu za rok 2021 bola v sume 154 226,- €.

Ostatné výnosy zo služieb boli 5 334,- €.

Služby z Optimy, a.s. vo výške 1 744,- €, služby z Coop Jednoty Slovensko vo výške 88 064,- €, ostatné výnosy vo výške 7 522,- €.

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

Po 31. decembri 2021 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 (2021)				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 015 412	90	5 068	0	2 010 434
Základné imanie	2 015 412	90	5 068		2 010 434
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	273 922	0	0	0	273 922
Zákonné rezervné fondy	6 509 756	4 768	0	0	6 514 524
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 509 756	4 768	0	0	6 514 524
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	767 737	340 000	174 119	0	933 618
Štatutárne fondy	280 312	190 000	111 059	0	359 253
Ostatné fondy zo zisku	487 425	150 000	63 060		574 365
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 322 096	68 678	0	0	2 390 774
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 217 966	68 678	0	0	2 286 644
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	1 110 345	79 880	0	0	1 190 225
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 110 345	79 880	0		1 190 225
Neuhradená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	439 880	345 214			785 094
Spolu	13 439 148	838 630	179 187	0	14 098 591

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

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2020)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2020				31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 022 826	30	7 444	0	2 015 412
Základné imanie	2 022 826	30	7 444		2 015 412
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	273 922	0	0	0	273 922
Zákonné rezervné fondy	6 502 821	6 935	0	0	6 509 756
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	6 502 821	6 935	0	0	6 509 756
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	556 188	305 000	93 451	0	767 737
Štatutárne fondy	211 456	125 000	56 144	0	280 312
Ostatné fondy zo zisku	344 732	180 000	37 307		487 425
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 609 583	21 165	308 652	0	2 322 096
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 505 453	21 165	308 652	0	2 217 966
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	1 037 298	73 047	0	0	1 110 345
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 037 298	73 047	0		1 110 345
Neuhradená strata minulých rokov		0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	388 047	51 833			439 880
Spolu	13 390 685	458 010	409 547	0	13 439 148

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený takto:

Názov položky	2020
Účtovný zisk	439 880
Rozdelenie účtovného zisku	
	2020
Pridel do nedeliteľného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	340 000
Pridel do sociálneho fondu	20 000
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	79 880
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	439 880

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške 785 093,90 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 2020

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 (+/-)	+ 997 130	+ 583 473
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>	+ 1 077 918	+ 1 028 704
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	+ 1 094 965	+ 1 038 621
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 (+/-)	- 8 007	- 9 868
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 1 899	+ 3 703
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 (-)	- 1 500	- 1 754
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 (+/-)	- 5 641	- 1 996
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>	+ 603 588	+ 562 214
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 18 869	+ 86 349
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	+ 872 195	+ 713 302
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	- 249 738	- 237 437

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.)	+ 2 678 636	+ 2 174 391
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	+ 1 500	+ 1 754
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.)	+ 2 680 136	+ 2 176 145
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 228 894	- 266 665
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.)	+ 2 451 242	+ 1 909 480
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 2 333 374	- 1 325 325
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 (+)	+ 6 753	+ 15 518
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.)	- 2 326 621	- 1 309 807
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 300	- 480
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 (-)	- 300	- 480

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 (-)	- 174 120	- 93 450
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 174 420	- 93 930
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 49 799	+ 505 743
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	+ 1 723 480	+ 1 217 737

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 (+/-)	+ 1 723 681	+ 1 723 480
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 (+/-)	+ 1 723 681	+ 1 723 480