

COOP Jednota Nové Zámky, spotřebné družstvo
COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky

KONSOLIDOVANÁ
VÝROČNÁ SPRÁVA
2006

Materská účtovná jednotka: **COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo**
Hlavné námestie 6
940 49 Nové Zámky

Deň zápisu do Obchodného registra: 07.08.1957

Predmet činnosti: Maloobchod so zmiešaným tovarom
Veľkoobchod s potravinami, nápojmi a tabakom
Výroba potravín a nápojov
Prenájom prevádzkových jednotiek

Dcérska účtovná jednotka: **COOP Supermarket, akciová spoločnosť,**
Nové Zámky
Hlavné námestie 6
940 49 Nové Zámky

Deň zápisu do Obchodného registra: 27.10.1998

Predmet činnosti: prenájom nehnuteľností

tel.: 035 6 921 400

fax: 035 6 400 633

e-mail: jednota@jednota-nz.sk

Charakteristika organizácií

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo

je organizácia s vyše polstoročnou históriou. Vznikla v roku 1950 založením Okresného spotrebného družstva v Nových Zámkoch. Pri územnej reorganizácii v roku 1960 sa z bývalých okresov Nové Zámky, Šurany a Štúrovo vytvoril nový okres Nové Zámky. Zlučovanie prebehlo i na družstevnej báze a organizácia prijala názov Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky, pod ktorým vystupovala do roku 2004, kedy bola Zhromaždením delegátov schválená zmena obchodného mena na COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo.

Družstvo je neuzavreté dobrovoľné spoločenstvo osôb, ktoré sa združili za účelom podnikania a zabezpečovania hospodárskych, sociálnych, prípadne iných potrieb svojich členov. K 31.12.2006 malo družstvo 25 268 členov, v tom 2 právnické osoby.

COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky

bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 11.09.1998 a bola zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Nitra v oddiely SA, vl. č. 10083/N, pričom deň vzniku spoločnosti je 27.10.1998.

K 31.12.2006 bola 100% akcionárom spoločnosti organizácia COOP Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky.

Predmetom činnosti spoločnosti je prenájom nehnuteľnosti.

PREDSTAVENSTVO:

Ing. Štefan Mácsadi
predseda predstavenstva

Vladimír Kuzma
podpredsedníčka predstavenstva

Členovia

Ing. Jozef Šuman
JUDr. Miloš Záhorák
Ing. Oliver Čelko
Ing. Elena Tvrdoňová
PhDr. Štefan Bugár
Ing. Oľga Szabóová
Ing. Iveta Goldschmidtová
Ing. Ladislav Oremus
Eva Tlčinová

KONTROLNÁ KOMISIA:

Ing. Zoltán Vašš
predseda kontrolnej komisie

Jozef Cserman
podpredsedníčka kontrolnej komisie

Členovia

Ján Uhrin
Ing. Ján Šimunek
MVDr. Milan Kajan

PREDSTAVENSTVO:

Ing. Štefan Mácsadi
predseda predstavenstva

Vladimír Kuzma
podpredseda predstavenstva

Členovia

JUDr. Miloš Zahorák

DOZORNÁ RADA:

Ing. Oľga Szabóová
predseda dozornej rady

Členovia

Ing. Jozef Šuman

Ing. Mário Jurík

Účtovná prax a účtovné zásady

Pri vedení účtovníctva postupujú obidve organizácie v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, ktorý upravuje rozsah, spôsob a preukázateľnosť vedenia účtovníctva a účtovnej závierky. Organizácie účtujú v sústave podvojného účtovníctva a vedú účtovníctvo samostatne, za účtovnú jednotku ako celok.

Konsolidovaná účtovná závierka bola zostavená k 31.12.2006 v zmysle zákona o účtovníctve ako riadna konsolidovaná účtovná závierka a bola overená audítorom. Konsolidovanú účtovnú závierku vyhotovila materská účtovná jednotka – COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo podľa individuálnych účtovných závierok materskej a dcérskej účtovnej jednotky – COOP Supermarket, akciová spoločnosť Nové Zámky. Účtovanie, oceňovanie a výkaz jednotlivých položiek ročnej závierky boli vykonané na základe všeobecných ustanovení zákona o účtovníctve pri rešpektovaní postupov pre konsolidovanú účtovnú závierku.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia sa brali za základ všetky náklady a výnosy pri dodržaní ich časovej a vecnej súvislosti, riziká, straty a znehodnotenia majetku a záväzkov, ktoré boli známe ku dňu zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky.

Jednotlivé zložky majetku a záväzkov v účtovníctve a v účtovnej závierke boli ocenené nasledovnými spôsobmi:

- a) dlhodobý nehmotný majetok – obstarávacou cenou,
- b) dlhodobý hmotný majetok – obstarávacou cenou a vlastnými nákladmi,
- c) finančné investície – obstarávacou cenou
- d) finančný majetok – menovitou hodnotou,
- e) zásoby nakupované – v obstarávacej cene váženým aritmetickým priemerom, pri použití spôsobu A účtovania zásob,
- f) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi priamymi a nepriamymi,
- g) pohľadávky – menovitou hodnotou,
- h) záväzky – menovitou hodnotou.

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sú vyjadrené prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Odpisovanie sa riadi ustanoveniami zákona o účtovníctve, ktorý stanovuje účtovné odpisy a odpisovanie pre daňové účely sa riadi zákonom o daniach z príjmov.

Pri oceňovaní a odpisovaní materská a dcérska účtovná jednotka postupujú rovnakým spôsobom.

Údaje o konsolidácii

Pri založení mala organizácia COOP Supermarket, akciová spoločnosť Nové Zámky základné imanie vo výške 12 820 tis. Sk, ktoré bolo v zmysle zakladateľskej zmluvy rozdelené na 12 820 akcií znejúcich na meno, z ktorých každá má menovitú hodnotu 1 000,- Sk. Základné imanie bolo splatené nepeňažným vkladom akcionárov – Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky vo výške 8 570 tis. Sk a Mesto Nové Zámky vo výške 4 250 tis. Sk.

V r. 1999 sa na základe rozhodnutia mimoriadneho valného zhromaždenia akcionárov dňa 08.02.1999 zvýšilo základné imanie spoločnosti na 49 304 tis. Sk, a to ďalším nepeňažným vkladom akcionára Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky vo výške 36 484 tis. Sk. Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky dosiahla vklad vo výške 45 054 tis. Sk a Mesto Nové Zámky malo vklad vo výške 4 250 tis. Sk, pričom základné imanie bolo rozdelené na 49 304 akcií znejúcich na meno a jedna akcia mala menovitú hodnotu 1 000,- Sk.

Dňa 28.10.2003, na základe Zmluvy o kúpe akcií, odkúpila organizácia Jednota, spotrebné družstvo, Nové Zámky od organizácie Mesto Nové Zámky 4 250 ks akcií na meno v zaknihovanej podobe emitenta COOP, akciová spoločnosť, Nové Zámky v menovitej hodnote 1 000,- Sk za kúpnu cenu vo výške 2 550 tis. Sk.

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo

Hlavné námestie č. 6, 940 49 Nové Zámky

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za účtovné jednotky konsolidovaného celku.

Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky:

COOP Supermarket, akciová spoločnosť

Hlavné námestie č. 6, 940 49 Nové Zámky

Spôsob ovládania konsolidovanej účtovnej jednotky:

Konsolidujúca účtovná jednotka COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo má v konsolidovanej účtovnej jednotke COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky 100% podiel na jej základnom imaní a 100% všetkých hlasovacích práv.

Obchodné mená a sídla účtovných jednotiek, v ktorých má konsolidujúca účtovná jednotka podiely, ale ktoré nespĺňajú podmienky na zahrnutie do konsolidovaného celku s odôvodnením tohto nezahrnutia:

- ***FROP a. s.***, Tehelná 2, 920 01 Hlohovec, podiel na základnom imaní spoločnosti: 8,55%, počet hlasovacích práv: 142 z celkového počtu 1 660,
- ***Veľkoobchodný družstevný podnik, akciová spoločnosť***, Mochovská 44, 934 05 Levice, podiel na základnom imaní spoločnosti: 17,2%, počet hlasovacích práv: 3100 z celkového počtu 18 000,
- ***DRU a. s.***, Strážska cesta 8700/6, 960 01 Zvolen, podiel na základnom imaní spoločnosti: 3,08%, počet hlasovacích práv: 22 z celkového počtu 715,
- ***COOP – SLOVAKIA, s.r.o. v likvidácii***, Bajkalská 25, 821 01 Bratislava, podiel na základnom imaní spoločnosti: 10,08%,
- ***COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo***, Bajkalská 25, 821 01 Bratislava, podiel základného členského vkladu na zapisovanom základnom imaní: 2,44%, počet hlasovacích práv: 1.

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo ako konsolidujúca účtovná jednotka nezahrnula vyššie uvedené účtovné jednotky do konsolidovaného celku, nakoľko podiely, ktoré má v jednotlivých účtovných jednotkách, nespĺňajú podmienky podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Postup zahrňovania účtovných jednotiek do konsolidovaného celku:

Konsolidácia účtovných jednotiek bola vykonaná metódou úplnej konsolidácie, ktorou sa do konsolidovanej účtovnej závierky zahrnuli údaje z účtovných závierok materskej účtovnej jednotky – COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo a dcérskej účtovnej jednotky – COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky.

Metóda konsolidácie kapitálu:

COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky – účtovná hodnota

Deň, ku ktorému sa vykonala prvá konsolidácia kapitálu: 31.12.2005

Informácia o goodwill:

Pri akvizícii – obstaraní majetkového podielu organizáciou COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo vznikol záporný goodwill vo výške 1 785 tis. Sk, ktorý sa pri prvej konsolidácii, t.j. za rok 2005, odúčtoval v súlade s pravidlami IAS (Medzinárodné účtovné štandardy) a IFRS (Medzinárodné štandardy finančného výkazníctva) s nerozdeleným ziskom.

1. Akvizícia 11.09.1998 – založenie novej a.s. 8 570 000,- Sk.

Vklad na základné imanie 12 820 000,- Sk, podiel na základnom imaní 12 820 000,- Sk je 66,85% - nevzniká goodwill.

Rozdelenie hlasovacích práv:

Základné imanie	12 820 000,- Sk	%
Jednota, SD, NZ	8 570 000,- Sk	66,85
Mesto NZ	4 250 000,- Sk	33,15

Záver: Pri 1. akvizícii nevznikol goodwill.

2. Zvýšenie základného imania spoločnosti 08.02.1999 o 36 484 000,- Sk – nové akcie.

Rozdelenie hlasovacích práv:

Základné imanie	49 304 000,- Sk	%
Jednota, SD, NZ	45 054 000,- Sk	91,38
Mesto NZ	4 250 000,- Sk	8,62

Záver: Nevzniká goodwill.

3. Akvizícia – Zmluva o kúpe akcií z 28.10.2003.

Jednota odkúpila 4 250 ks akcií v menovitej hodnote 1 000,- Sk za 2 550 000,- Sk v 2 splátkach:

1. splátka do 14. dní od podpísania zmluvy,

2. splátka do 14. dní odo dňa podania,

- išlo o nepatrný časový posun platieb, z ktorého dôvodu nebolo nutné počítať súčasnú hodnotu budúcich platieb.

Výpočet goodwillu: zaplatené 2 550 000,- Sk.

Čisté aktíva COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky ku dňu akvizície:

8,62%	ZI	49 304 tis. Sk	4 250 tis. Sk
8,62%	RF	75 tis. Sk	6,5 tis. Sk
8,62%	V.H.M.O.	520 tis. Sk	45 tis. Sk
8,62%	V.H.B.O.	422 tis. Sk x (11/12)	<u>33 tis. Sk</u>
			4 335 tis. Sk

ZI – základné imanie,

RF – rezervný fond,

V.H.M.O. – výsledok hospodárenia minulých období,

V.H.B.O. – výsledok hospodárenia bežného obdobia.

Goodwill: 2.550 tis. Sk
 - 4.335 tis. Sk
 1.785 tis. Sk

Vznikol záporný goodwill vo výške 1 785 tis. Sk, ktorý sa pri 1. konsolidácii k 31.12.2005 v plnej výške odúčtoval s nerozdeleným ziskom. Pri nasledujúcej konsolidácii kapitálu k 31.12.2006 metódou účtovnej hodnoty sa použili sumy z prvej konsolidácie, pričom nedošlo k žiadnym zmenám.


Odôvodnenie neuskutočnenia konsolidácie medzivýsledku:

Medzi účtovnými jednotkami nedošlo k vzájomným dodávkam zásob. Pri službách bol medzivýsledok vylúčený z nákladov a výnosov.

Súčasťou konsolidovanej výročnej správy sú samostatné prílohy:

- Konsolidovaná súvaha k 31.12.2006
- Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát k 31.12.2006
- Poznámky ku konsolidovanej účtovnej závierke k 31.12.2006

Nové Zámky, 12.6.2007


Ing. Štefan Mácsadi
predseda predstavenstva

Správa nezávislého audítora pre zhromaždenie delegátov COOP Jednota - spotrebné družstvo, Nové Zámky.

Uskutočnili sme audit pripojenej konsolidovanej účtovnej závierky COOP Jednota - spotrebné družstvo, Nové Zámky a jej dcérskej spoločnosti (ďalej len skupina) za rok 2006, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2006, súvisiaci výkaz ziskov a strát, výkaz peňažných tokov a zmien vo vlastnom imaní za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky. Za uvedenú konsolidovanú účtovnú závierku je zodpovedný manažment skupiny - konatelia spoločnosti. Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu.

Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme audit naplánovať a vykonať tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke, na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných princípov a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnil manažment, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Sme presvedčení, že náš audit poskytuje primerané východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru konsolidovaná účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu skupiny k 31. decembru 2006, výsledky jej hospodárenia, peňažné toky a zmeny vo vlastnom imaní za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Ing. Irena Vaššová
audítor, licencia SKAU 31.

V Nových Zámkoch, 11.6.2007



Správa nezávislého audítora pre zhromaždenie delegátov účtovnej jednotky COOP JEDNOTA – spotrebné družstvo, Nové Zámky.

Uskutočnili sme audit súladu konsolidovanej výročnej správy účtovnej jednotky COOP Jednota – spotrebné družstvo, Nové Zámky, s auditovanou konsolidovanou účtovnou závierkou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2006 a ktorá sa spolu s našou správou audítora uvádza v tejto konsolidovanej výročnej správe.

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami aplikovateľnými pre audit súladu. Podľa týchto štandardov máme audit naplánovať a vykonať tak, aby sme získali primerané uistenie, či je konsolidovaná výročná správa účtovnej jednotky COOP Jednota – spotrebné družstvo, Nové Zámky, v súlade s konsolidovanou účtovnou závierkou, ktorú sme auditovali. Audit zahŕňa overenie príslušných dôkazov na základe testov, ako aj prečítanie ostatných finančných a nefinančných informácií, ktoré sú okrem konsolidovanej účtovnej závierky zahrnuté do tejto konsolidovanej výročnej správy, či sú s touto konsolidovanou účtovnou závierkou konzistentné. Sme presvedčení, že náš audit poskytuje primerané východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru konsolidovaná výročná správa účtovnej jednotky COOP Jednota – spotrebné družstvo, Nové Zámky, za rok 2006 je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s auditovanou konsolidovanou účtovnou závierkou za rok, ktorý sa skončil k 31.12.2006 a ktorá sa spolu s našou správou audítora uvádza v tejto konsolidovanej výročnej správe.

Ing. Irena Vaššová
audítor, licencia SKAu č. 31

V Nových Zámkoch 11.6.2007





Kons Úč POD 1-01

KONSOLIDOVANÁ SÚVAHA

17.6.07 k 31.12. 2006 (v tisícoch Sk)

za obdobie od mesiac 01 rok 2006 do mesiac 12 rok 2006

Konsolidovaná účtovná zvierka

Konsolidovaná účtovná zvierka

*) - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

*) - zostavená
 - schválená

*) vyznačuje sa krížikom

IČO
00168882

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
COOP JEDNOTA NOVÉ ZÁMKY
SPOTREBNE DRUŽSTVO

Právna forma účtovnej jednotky
DRUŽSTVO

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo
HLAVNÉ NÁMESTIE 6

PSČ 940 49 Názov obce NOVÉ ZÁMKY

Smerové číslo telefónu 035 Číslo telefónu 6921400 Číslo faxu 6404504

e-mail

Zostavená dňa: 12.06.2007	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie konsolidovanej účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválená dňa: 28.06.2007			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto 1	Netto 2
	Spolu majetok	001	750 287	720 296
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	002		
B.	Neobežný majetok	003	561 492	548 577
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	004	2 408	3 735
B.I. 1.	Zriaďovacie náklady	005		
2.	Aktivované náklady na vývoj	006		
3.	Softvér	007	2 408	3 735
4.	Oceniteľné práva	008		
5.	Goodwill	009		
	Goodwill z konsolidácie kapitálu alebo negatívny goodwill z konsolidácie kapitálu (+/-)	x		
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	010		
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	011		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	012		
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok	013	542 409	528 135
B.II. 1.	Pozemky	014	15 683	15 757
2.	Stavby	015	457 975	455 892
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	016	55 947	53 044
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov	017		
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá	018		
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	019		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	020	10 361	927
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	021	2 155	2 155
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku	022	288	360
B.III.	Dlhodobý finančný majetok	023	16 675	16 707
B.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	024		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	025		
	z toho: goodwill	x		
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026	16 675	16 707
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	027		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok	028		
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	029		
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	030		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	031		
C.	Obežný majetok	032	186 579	170 626
C.I.	Zásoby	033	88 655	99 437
C.I. 1.	Materiál	034	2 280	1 608

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto 1	Netto 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary	035		
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok	036		
4.	Výrobky	037		
5.	Zvieratá	038		
6.	Tovar	039	86 375	97 829
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby	040		
C.II.	Dlhodobé pohľadávky	041	22	25
C.II. 1.	Pohľadávky z obchodného styku	042		
2.	Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	043		
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	044		
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	045		
5.	Iné pohľadávky	046		
6.	Odložená daňová pohľadávka	047	22	25
C.III.	Krátkodobé pohľadávky	048	34 707	30 920
C.III. 1.	Pohľadávky z obchodného styku	049	30 788	27 075
2.	Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	050		
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	051		
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	052		
5.	Sociálne zabezpečenie	053		2
6.	Daňové pohľadávky	054	62	866
7.	Iné pohľadávky	055	3 857	2 977
C.IV.	Finančné účty	056	63 195	40 244
C.IV. 1.	Peniaze	057	1 403	1 152
2.	Účty v bankách	058	61 792	39 092
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	059		
4.	Krátkodobý finančný majetok	060		
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	061		
D.	Časové rozlíšenie	062	2 216	1 093
D. 1.	Náklady budúcich období	063	2 177	1 093
2.	Príjmy budúcich období	064	39	
	Kontrolné číslo	888	2 938 932	2 880 091

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
	Spolu vlastné imanie a záväzky	065	750 287	720 296
A.	Vlastné imanie	066	352 688	333 877
A.I.	Základné imanie	067	69 320	69 260
A.I. 1.	Základné imanie	068	69 320	69 260
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	069		
3.	Zmena základného imania	070		
A.II.	Kapitálové fondy	071	11 326	11 339
A.II. 1.	Emisné ážio	072		
2.	Ostatné kapitálové fondy	073	7 984	7 976
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	074		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	075		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	076	3 342	3 363
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení	077		
A.III.	Fondy zo zisku	078	248 068	237 481
A.III. 1.	Zákonný rezervný fond	079	108	107
2.	Nedeliteľný fond	080	216 503	212 502
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy	081	31 457	24 872
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	082	2 787	2 775
A.IV. 1.	Nerozdelený zisk minulých rokov	083	2 787	2 775
2.	Neuhradená strata minulých rokov	084		
A.V.	Podiely iných účtovných jednotiek	x		
A.VI.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	085	21 187	13 022
B.	Záväzky	086	394 102	386 052
B.I.	Rezervy	087	6 090	6 340
B.I. 1.	Rezervy zákonné	088		
2.	Ostatné dlhodobé rezervy	089		
3.	Krátkodobé rezervy	090	6 090	6 340
B.II.	Dlhodobé záväzky	091	27 255	24 621
B.II. 1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku	092		
2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky	093		
3.	Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	094		
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	095		
5.	Dlhodobé prijaté preddavky	096		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu	097		
7.	Vydané dlhopisy	098		
8.	Závazky zo sociálneho fondu	099	6 354	5 629
9.	Ostatné dlhodobé záväzky	100	1 601	3 754
10.	Odložený daňový záväzok	101	19 300	15 238
B.III.	Krátkodobé záväzky	102	317 925	287 417
B.III. 1.	Závazky z obchodného styku	103	255 425	229 467
2.	Nevyfakturované dodávky	104		6
3.	Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	105		
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	106		
5.	Závazky voči spoločníkom a združeniu	107	34 760	30 991
6.	Závazky voči zamestnancom	108	341	214
7.	Závazky zo sociálneho zabezpečenia	109	7 237	6 919
8.	Daňové záväzky a dotácie	110	10 919	9 537
9.	Ostatné záväzky	111	9 243	10 281
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci	112	42 832	67 674
B.IV. 1.	Bankové úvery dlhodobé	113		
2.	Bežné bankové úvery	114	30 000	55 000
3.	Krátkodobé finančné výpomoci	115	12 832	12 674
C.	Časové rozlíšenie	116	3 437	367
C. 1.	Výdavky budúcich období	117	2 868	103
2.	Výnosy budúcich období	118	629	264
	Kontrolné číslo	999	2 976 464	2 867 755



Kons Úč POD 2 - 01

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

11.06.07
k 31.12. 2006 (v tisícoch Sk)

Jus

za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2006 12 2006

Konsolidovaná
účtovná zvierka

Konsolidovaná
účtovná zvierka

*) - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

*) - zostavená
 - schválená

*) vyznačuje sa krížikom

IČO
00168882

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

COOP JEDNOTA NOVÉ ZÁMKY
SPOTREBNÉ DRUŽSTVO

Právna forma účtovnej jednotky

DRUŽSTVO

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

HLAVNÉ NÁMESTIE 6

PSČ

940 49

Názov obce

NOVÉ ZÁMKY

Smerové číslo telefónu

035

Číslo telefónu

6921400

Číslo faxu

6404504

e-mail

Zostavený dňa:

12.06.2007

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

Miri

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
konsolidovanej účtovnej zvierky:

Jus

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Prabon

Schválený dňa:

28.06.2007

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
I.	Tržby z predaja tovaru	01	2 177 041	2 019 269
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	1 828 025	1 695 651
+	Obchodná marža	03	349 016	323 618
II.	Výroba	04	76 725	72 008
II. 1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	05	54 297	52 360
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	06		
3.	Aktivácia	07	22 428	19 648
B.	Výrobná spotreba	08	123 676	116 989
B. 1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	09	75 429	67 509
2.	Služby	10	48 247	49 480
+	Pridaná hodnota	11	302 065	278 637
C.	Osobné náklady	12	240 703	216 381
C. 1.	Mzdové náklady	13	170 324	154 320
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	14	2 848	1 359
3.	Náklady na sociálne zabezpečenie	15	59 404	53 648
4.	Sociálne náklady	16	8 127	7 054
D.	Dane a poplatky	17	2 881	2 745
E.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	18	33 218	34 385
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	19	8 387	872
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	20	4 325	145
IV.	Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z hospodárskej činnosti a účtovanie vzniku komplexných nákladov budúcich období	21	34 229	30 724
G.	Tvorba rezerv na hospodársku činnosť a zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	22	33 979	32 683
V.	Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hospodárskej činnosti	23	111	211
H.	Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť	24	330	94
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	25	9 763	8 721
I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	26	8 243	9 994
VII.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti	27		
J.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť	28		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	29	30 876	22 758
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	30	45	
K.	Predané cenné papiere a podiely	31	32	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	32	313	310
IX. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v ovládanej osobe a v spoločnosti s podstatným vplyvom	33		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	35	313	310
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	36		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	37		
XI.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivatových operácií	38		
M.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivatové operácie	39		
XII.	Výnosové úroky	40	280	15
N.	Nákladové úroky	41	2 869	3 571
XIII.	Kurzové zisky	42		3
O.	Kurzové straty	43	7	8
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	44	21	
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	45	2 493	2 241
XV.	Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z finančnej činnosti	46		
Q.	Tvorba rezerv na finančnú činnosť	47		
XVI.	Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z finančnej činnosti	48		
R.	Tvorba opravných položiek do nákladov na finančnú činnosť	49		
XVII.	Prevod finančných výnosov	50		
S.	Prevod finančných nákladov	51		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	52	-4 742	-5 492
T.	Daň z príjmov z bežnej činnosti	53	4 947	4 377
T. 1.	- splatná	54	881	- 573
2.	- odložená	55	4 066	4 950
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	56	21 187	12 889
XVIII.	Mimoriadne výnosy	57		164
U.	Mimoriadne náklady	58		
V.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti	59		31
V. 1.	- splatná	60		31
2.	- odložená	61		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	62		133
Z.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom	63		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	64	21 187	13 022
	z toho: pripadajúci na podiely iných účtovných jednotiek	x		
	Kontrolné číslo	99	5 758 596	5 307 233



11.06.07 *Jur*

POZNÁMKY

ku konsolidovanej účtovnej závierke

k 31. 12. 2006

Zostavené dňa: 12.06.2007	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: <i>[Signature]</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky: <i>[Signature]</i>	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: <i>[Signature]</i>
Schválené dňa: 28.06.2007			

A. Poznámky obsahujú tieto informácie:

a)

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky:

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo
Hlavné námestie č. 6, 940 49 Nové Zámky

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za účtovné jednotky konsolidovaného celku.

Dátum založenia: 07.08.1957

Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky:

COOP Supermarket, akciová spoločnosť
Hlavné námestie č. 6, 940 49 Nové Zámky

Spôsob ovládania konsolidovanej účtovnej jednotky:

Konsolidujúca účtovná jednotka COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo má v konsolidovanej účtovnej jednotke COOP Supermarket, akciová spoločnosť 100% podiel na jej základnom imaní a 100% všetkých hlasovacích práv.

b)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 970 osôb.
z toho vedúcich pracovníkov: 82 osôb.

c)

Dátum schválenia konsolidovanej účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 29.6.2006

d)

Deň zostavenia individuálnej účtovnej závierky každej konsolidovanej účtovnej jednotky:

<i>Účtovná jednotka:</i>	<i>Dátum zostavenia:</i>	<i>Dátum, ku ktorému sa zostavuje:</i>
COOP Jednota NZ, SD	31.1.2007	31.12.2006
COOP Supermarket, a. s., NZ	12.3.2007	31.12.2006

h)

Obchodné mená a sídla účtovných jednotiek, v ktorých má konsolidujúca účtovná jednotka podiely, ale ktoré nespĺňajú podmienky na zahrnutie do konsolidovaného celku s odôvodnením tohto nezahrnutia:

- **FROP a. s.**, Tehelná 2, 920 01 Hlohovec, podiel na základnom imaní spoločnosti: 8,55%, počet hlasovacích práv: 142 z celkového počtu 1 660,
- **Veľkoobchodný družstevný podnik, akciová spoločnosť**, Mochovská 44, 934 05 Levice, podiel na základnom imaní spoločnosti: 17,2%, počet hlasovacích práv: 3100 z celkového počtu 18 000,

- **DRU a. s.**, Strážska cesta 8700/6, 960 01 Zvolen, podiel na základnom imaní spoločnosti: 3,08%, počet hlasovacích práv: 22 z celkového počtu 715,
- **COOP – SLOVAKIA, s.r.o. v likvidácii**, Bajkalská 25, 821 01 Bratislava, podiel na základnom imaní spoločnosti: 10,08%,
- **COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo**, Bajkalská 25, 821 01 Bratislava, podiel základného členského vkladu na zapisovanom základnom imaní: 2,44%, počet hlasovacích práv: 1.

COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo ako konsolidujúca účtovná jednotka nezahrnula vyššie uvedené účtovné jednotky do konsolidovaného celku, nakoľko podiely, ktoré má v jednotlivých účtovných jednotkách, nespĺňajú podmienky podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

i)

Suma odmien vyplatených za bežné účtovné obdobie členom orgánov konsolidujúcej účtovnej jednotky a konsolidovanej účtovnej jednotky: 2 848 000,- Sk.

m)

Metódy oceňovania použité pri ocenení jednotlivých položiek konsolidovanej účtovnej závierky:

- **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** – je oceňovaný v obstarávacej cene.
- **dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** – v priebehu roka 2006 nebol dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- **dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** nebol.
- **dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – je oceňovaný v obstarávacej cene.
- **dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** – v priebehu roka 2006 nebol dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.
- **dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom** nebol.
- **dlhodobý finančný majetok** – je oceňovaný obstarávacou cenou.
Pri ocenení dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky družstvo postupovalo nasledovne:
 - pri ocenení akcií COOP Supermarket Nové Zámky, a.s. postupovalo družstvo podľa § 27 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a ponechalo ocenenie akcií v obstarávacej cene,
 - pri ocenení ostatných akcií akciových spoločností, ktoré družstvo vlastní a v ktorých nemá podstatný vplyv, použilo na ocenenie postup podľa § 27 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve. Hodnota akcií je vyjadrená v obstarávacej cene z dôvodu, že predmetné akcie nie sú verejne obchodovateľné.
 - pri ocenení podielov v obchodných spoločnostiach sa taktiež postupovalo v zmysle § 27 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, nakoľko podiel v jednotlivých spoločnostiach je z hľadiska významnosti malý a preto sú jednotlivé podiely ocenené obstarávacou cenou.
- **zásoby obstarané kúpou** – nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami.
Družstvo používa spôsob A účtovania zásob s použitím kalkulačného účtu 111 - Obstaranie materiálu a 131 - Obstaranie tovaru s následným preúčtovaním na účty 112 - Materiál na sklade a 132 - Tovar na sklade a v predajniach. V určitých prípadoch sa nakúpený materiál účtuje priamo do spotreby bez účtovania na účty 111 a 112. Jedná sa najmä o nasledovné prípady: materiál nakúpený za hotové z centrálnej pokladne a z pokladní prevádzkových jednotiek použitý na drobné opravy a údržbu, materiál použitý na aranžovanie a propagáciu, čistiace a kancelárske prostriedky spotrebované na prevádzkových jednotkách. Materiál

na sklade MTZ Šurany a tovar vo všetkých prevádzkových jednotkách je oceňovaný váženým aritmetickým priemerom. Vážený aritmetický priemer je vyčísľovaný u jednotlivých druhov tovaru a materiálu po každej dodávke - kľzavý aritmetický priemer. V prevádzkovom sklade nákupu Gbelce je používaný kombinovaný spôsob oceňovania zásob - vážený aritmetický priemer a stále skladové ceny určené na základe pokynov cenového oddelenia.

- **zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** – výrobky lahôdkarskej výrobné družstva sú oceňované vlastnými nákladmi priamymi a nepriamymi. Predajná cena pozostáva z hodnoty vlastných nákladov, alikvotnej časti správnej réžie a primeranej miery zisku podľa jednotlivých druhov výrobkov.
- **zásoby obstarané iným spôsobom** neboli.
- **zákazková výroba** – zákazková výroba nebola vykonávaná.
- **pohľadávky** – pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitými hodnotami.
- **krátkodobý finančný majetok** – je oceňovaný v nominálnej hodnote.
- **časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – v priebehu účtovného obdobia bolo v rámci časového rozlíšenia na strane aktív súvahy účtované na účte 381 – Náklady budúcich období a na účte 385 – Príjmy budúcich období. Náklady a príjmy budúcich období v čase vzniku boli oceňované ich menovitými hodnotami.
- **záväzky vrátane rezerv, pôžičky a úvery** – pri vzniku boli oceňované ich menovitými hodnotami.
- **časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – v účtovnom období roka 2006 bolo v rámci prechodných účtov pasív účtované na účtoch 383 – Výdavky budúcich období a 384 – Výnosy budúcich období. Vznik záväzkov na účtoch 383 a 384 bol oceňovaný v menovitej hodnote.
- **prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** – v priebehu účtovného obdobia družstvo neoceňovalo prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o prenajatej veci nebol.
- **splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov** – sa oceňujú menovitou hodnotou.

n)

Postup zahrňovania účtovných jednotiek do konsolidovaného celku:

Konsolidácia účtovných jednotiek bola vykonaná metódou úplnej konsolidácie, ktorou sa do konsolidovanej účtovnej závierky zahrnuli údaje z účtovných závierok materskej účtovnej jednotky – COOP Jednota Nové Zámky, spotrebné družstvo a dcérskej účtovnej jednotky – COOP Supermarket, akciová spoločnosť, Nové Zámky.

o)

Metódy a postupy konsolidácie:

1. Metóda úplnej konsolidácie:

1 a. Metóda konsolidácie kapitálu:

COOP Supermarket, akciová spoločnosť – metóda účtovnej hodnoty

K 31.12.2005 bola vykonaná prvá konsolidácia kapitálu, pri ktorej sa vzniknutý záporný goodwill v celej výške vysporiadal s nerozdeleným ziskom. Pri nasledujúcej konsolidácii kapitálu k 31.12.2006 metódou účtovnej hodnoty sa použili sumy z prvej konsolidácie, pričom nedošlo k žiadnym zmenám.

1 c. Deň, ku ktorému sa vykonala prvá konsolidácia kapitálu: 31.12.2005

1 d. Informácia o goodwill:

Pri akvizícii – obstaraní majetkového podielu vznikol záporný goodwill vo výške 1 785 tis. Sk, ktorý sa pri prvej konsolidácii, t.j. za rok 2005, odúčtoval v súlade

s pravidlami IAS (Medzinárodné účtovné štandardy) a IFRS (Medzinárodné štandardy finančného výkazníctva) s nerozdeleným ziskom.

1 f. Odôvodnenie neuskutočnenia konsolidácie medzivýsledku:
Medzivýsledok bol vylúčený z nákladov a výnosov.

p)

Odôvodnenie doplnenia konsolidovanej súvahy a konsolidovaného výkazu ziskov a strát o ďalšie položky: nie je dôvod na doplnenie ďalších položiek.

B. Ďalšie informácie uvádzané v poznámkach:

- Konsolidovaná súvaha a konsolidovaný výkaz ziskov a strát je v súlade s ustanoveniami medzinárodných štandardov.
- Konsolidovaný prehľad peňažných tokov tvorí súčasť poznámok.

K O N S O L I D O V A N Ý P R E H Ľ A D P E Ň A Ž N Ý C H T O K O V Z A R O K 2 0 0 6

Modifikovaná priama metóda v tis. Sk.

Označenie	Názov položky	Č. r.	Metodika vplyvu na PT		Zostatok účtov k		Vplyv na PT		PT	PT min. obd.
			(+)	(-)	1.1.	(PZ) 31.12. (KZ)	(+)	(-)		
A.	Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (ZPČ)	x	x	x	x					
A.1.	Náklady na ZPČ	01	Σ	Σ	x	2 206 406	x	2 206 406	-2 206 406	-2 044 759
A.1.1.	Náklady na predaný tovar (stav účtu 504 = r. 02 stl. 1 výsl.)	02	x	-	x	1 828 025	x	1 828 025	-1 828 025	-1 695 651
A.1.2.	Výrobná spotreba (stav účtov 501 až 503 + účt. sk. 51 = r. 08 stl. 1 výsl. + nákup zvierat z účtu 124)	03	x	-	x	126 490	x	126 490	-126 490	-119 989
A.1.3.	Osobné náklady (účt. sk. 52 = r. 12 stl. 1 výsl.)	04	x	-	x	240 703	x	240 703	-240 703	-216 381
A.1.4.	Dane a poplatky (účt. sk. 53 = r. 17 stl. 1 výsl.)	05	x	-	x	2 881	x	2 881	-2 881	-2 745
A.1.5.	Ost. náklady na ZPČ (stav účtov 542, 543, okrem ZC darovaného DM + účty 544 až 549)	06	x	-	x	8 307	x	8 307	-8 307	-9 993
A.2.	Úprava nákladov na výdavky ZPČ o sumu	07	Σ	Σ	x	x	35 502	887	34 615	29 279
A.2.1.	Zmena stavu materiálu a tovaru v obst. cene (brutto), stav úč. sk. 11+13 (KZ - PZ)	08	úb.	pr.	99 437	88 655	10 782	0	10 782	2 068
A.2.2.	Zmena stavu kr. záväzkov z obch. styku, zo združenia a kr. úverov a fin. výpomoci (zost. úč. 321 až 325+368 a 398+231, 232, 241 a 249), (KZ - PZ)	09	x	x	297 445	298 555	x	x	x	x
z toho:	A.2.2.1. vzťahuj. sa na inv. činnosť (IČ), (bez DPH)	10	x	x	1 061	3 058	x	x	x	x
	A.2.2.2. vzťahuj. sa na ZPČ (vrátane DPH aj z IČ)	11	pr.	úb.	296 384	295 497	0	887	-887	4 175
A.2.3.	Zmena stavu záväzkov voči zamestnancom a inšt. sociálneho a zdravotného poistenia (zost. účtov 331, 333, 336 a 366), (KZ - PZ)	12	pr.	úb.	11 177	11 989	812	0	812	1 149
A.2.4.	Zmena stavu na úč. daní (zost. úč. 342, 343, 345)	13	Σ	Σ	x	x	1 343	0	1 343	1 772
	A.2.4.1. Zostatok k 31.12. aktívny (KZ - PZ)	14	úb.	pr.	0	0	0	0	x	x
	A.2.4.2. Zostatok k 31.12. pasívny (KZ - PZ)	15	pr.	úb.	9 539	10 882	1 343	0	x	x
A.2.5.	Zmena stavu prech. účtov aktív (zost. úč. 381, bez položiek vzťahujúcich sa k mimoriad. a inv. činnosti), (KZ - PZ)	16	úb.	pr.	1 092	1 027	65	0	65	410
A.2.6.	Zmena stavu prech. účtov pasív (zost. úč. 383, bez položiek vzťahujúcich sa k mimoriad. a inv. činnosti), (KZ - PZ)	17	pr.	úb.	103	175	72	0	72	57

A.2.7.	Zníženie nákladov o aktiváciu (úč. sk. 62 = r. 07 stl. 1 výsl.)	18	+	x	x	22 428	22 428	x	22 428	19 648
A.3.	Náklady ZPČ upravené na výdavky (A.1. ± A.2.)	19	Σ	Σ	x	x	35 502	2 207 293	-2 171 791	-2 015 480
A.4.	Tržby a výnosy zo ZPČ	20	Σ	Σ	x	2 244 102	2 244 102	x	2 244 102	2 083 353
A.4.1.										
A.4.2.	Tržby za predaj tovaru (stav úč. 604 = r. 01 stl. 1 výsl.)	21	+	x	x	2 177 041	2 177 041	x	2 177 041	2 019 269
A.4.3.	Tržby za predaj výrobkov a služieb (stav úč. 601, 602 = r. 05 stl. 1 výsl.)	22	+	x	x	57 297	57 297	x	57 297	55 360
A.4.3.	Tržby z predaja materiálu a ost. prevádzkové výnosy (stav účtov 642 až 648)	23	+	x	x	9 764	9 764	x	9 764	8 724
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy zo ZPČ o sumu	24	Σ	Σ	x	x	365	3 899	-3 534	-8 564
A.5.1.	Zmena stavu kr. a dlh. pohľ. z obch. styku a zo združenia, zost. úč. 311 až 315 v nom. cene (brutto) a zost. úč. 358, 398 (KZ - PZ)	25	x	x	27 273	31 133	x	x	x	x
z toho:	A.5.1.1. vzťahujúca sa na inv. činnosť (bez DPH)	26	x	x	0	0	x	x	x	x
	A.5.1.2. vzťahuj. sa na ZPČ (vrátane DPH aj z IČ)	27	úb.	pr.	27 273	31 133	0	3 860	-3 860	-8 558
A.5.2.	Zmena stavu na úč. 346 a 347 vzťah. sa k úč. 648	28	Σ	Σ	x	x	0	0	0	0
	A.5.2.1. Zostatok k 31.12. aktívny (KZ - PZ)	29	úb.	pr.	0	0	0	0	x	x
	A.5.2.2. Zostatok k 31.12. pasívny (KZ - PZ)	30	pr.	úb.	0	0	0	0	x	x
A.5.3.	Zmena stavu prech. úč. aktív (zost. účtov 385, bez položiek vzťah. sa k mim. činnosti), (KZ - PZ)	31	úb.	pr.	0	39	0	39	-39	0
A.5.4.	Zmena stavu prech. účtov pasív (zost. účtu 384, bez položiek vzťah. sa k mimoriad. činnosti), (KZ - PZ)	32	pr.	úb.	264	629	365	0	365	-6
A.6.	Tržby a výnosy ZPČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	33	Σ	Σ	x	x	2 244 467	3 899	2 240 568	2 074 789
A.7.	Ost. príjmy zo ZPČ, okrem špecif. a alter. položiek (zmena stavu účtov 335, 351, 378 atď.), (KZ - PZ)	34	úb.	pr.	2 977	3 857	0	880	-880	426
A.8.	Ost. výdavky na ZPČ, okrem špecif. a alter. položiek (zmena stavu úč. 361, 365, 379 atď.), (KZ - PZ)	35	pr.	úb.	33 514	37 711	4 197	0	4 197	3 035
A.*	Peňažné toky z prev. činnosti okrem špecif. a alter. položiek (A.3. + A.6. + A.7. + A.8.)	36	Σ	Σ	x	x	2 284 166	2 212 072	72 094	62 770
A.9.	Špecifické položky	37	Σ	Σ	x	x	2 232	3 653	-1 421	224
A.9.1.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z úč. 341)	38	+	-	x	x	3	41	-38	2 837
A.9.2.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na ZPČ (z úč. sk. 68)	39	+	x	x	x	0	x	0	164
A.9.3.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na ZPČ (z úč. sk. 58)	40	x	-	x	x	x	0	0	-59
A.9.4.	Výdavky zo SF tvoreného zo zisku a príjmy do SF zo splácania návrat. výpomocí a pôžičiek (z úč. 472)	41	+	-	x	x	2 229	3 504	-1 275	-2 771
A.9.5.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja kr. cen. pap. (evid. v úč. sk. 25)	42	+	-	x	x	0	0	0	0

A.9.6.	Ostatné špecif. položky ovplyv. peň. toky zo ZPČ	43	+	-	x	x				108	-108	53
A.**	Peňažné toky pred alternatívne vykazovanými a ost. položkami patriacimi do ZPČ (A.* + A.9.)	44	Σ	Σ	x	x	2 286 398	2 215 725	70 673			62 994
A.10.	Alternatívne vykazované položky	45	Σ	Σ	x	x	593	2 870	-2 277			-3 246
A.10.1.	Prijaté úroky (z úč. 662)	46	+	x	x	x	280	x	280			15
A.10.2.	Zaplat. úroky, okrem kapitalizovaných (z úč. 562)	47	x	-	x	x	x	2 870	-2 870			-3 571
A.10.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	48	+	x	x	x	313	x	313			310
A.10.4.	Vypl. divid. a iné podiely na zisku (z MD úč. 364)	49	x	-	x	x	x	0	0			0
A.11.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky zo ZPČ	50	+	-	x	x	22	2 460	-2 438			-2 182
A.***	Čistý peň. tok zo ZPČ (A.** + A.10. + A.11.)	51	Σ	Σ	x	x	2 287 013	2 221 055	65 958			57 566
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x	x	x	x	x	x			x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlh. majetku (stálych aktív)	52	Σ	Σ	x	x	1 997	51 836	-49 839			-24 137
B.1.1.	Obstaranie DNM a DHM (obrat str. MD účtov 041 a 042 ± zmena stavu účtu 051 a 052; prírastok sa pripočíta, úbytok odpočíta)	53	x	-	x	x	0	51 836	-51 836			-24 500
B.1.2.	Obstaranie fin. investícií (obrat MD účt. sk. 043)	54	x	-	x	x	0	0	0			-42
B.1.3.	Zmena stavu záväzkov za obstaraný dlhodob. majetok (pol. A.2.2.1.), (KZ - PZ)	55	pr. úb.	úb.		1 061	1 997	0	1 997			405
B.2.	Prijímy z predaja dlhodob. majetku (stálych aktív)	56	Σ	Σ	x	x	8 431	x	8 431			870
B.2.1.	Prijímy z predaja DNM a DHM (z úč. 641)	57	+	x	x	x	8 386	x	8 386			870
B.2.2.	Prijímy z predaja fin. investícií (z úč. 661)	58	+	x	x	x	45	x	45			0
B.3.	Peňažné toky z prenájmu majetku (§ 24 ZDP), (z úč. 378 a 474)	59	Σ	Σ	x	x	0	0	0			0
B.3.1.	Prijímy z pohľadávok z prenájmu (odpisov)	60	+	x	x	x	0	x	0			0
B.3.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z prenájmu (odpisov)	61	x	-	x	x	x	0	0			0
B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek poskytovaných spriazneným osobám	62	Σ	Σ	x	x	0	0	0			0
B.4.1.	Prijímy zo splácania úverov a pôžičiek poskytnutých spriazneným osobám (evid. na účtoch 066 a 067)	63	+	x	x	x	0	x	0			0
B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek prijatých od spriaznených osôb (evid. na účte 471, 479)	64	x	-	x	x	x	0	0			0
B.5.	Špecifické položky	65	Σ	Σ	x	x	0	0	0			0
B.5.1.	Peňaž. toky mimoriad. charakteru vyplývajúce z IČ	66	+	-	x	x	0	0	0			0
B.6.	Alternatívne vykazované položky	67	+	-	x	x	0	0	0			0
B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z IČ	68	+	-	x	x	2 693	0	2 693			0
B.***	Čistý peňažný tok z IČ (B.1. + až B.7.)	69	Σ	Σ	x	x	13 121	51 836	-38 715			-23 267
C.***	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A.*** + B.***)	70	Σ	Σ	x	x	2 300 134	2 272 891	27 243			34 299
D.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x	x	x	x	x	x			x
D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov vrátane dlhodobých úverov a dlhopisov	71	Σ	Σ	x	x	300	4 287	-3 987			-11 010

D.1.1.	Prijmy z prijatých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlžných cen. pap.	72	+	x	x	x	x	x	0	x	0	0	0
D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlžných cen. pap.	73	x	-	x	x	x	x	x	3 715	-3 715	-10 709	0
D.1.3.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a výdavky na ich splácanie	74	+	-	x	x	x	x	300	572	-272	-301	0
D.2.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	75	Σ	Σ	x	x	x	x	179	444	-265	-627	0
D.2.1.	Prijmy z vydaných akcií, z upísaných vkladov a z iného zvýšenia vlastn. imania (zo str. DAL účtu 353)	76	+	x	x	x	x	x	171	x	171	191	0
D.2.2.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (zo str. DAL účtu 413)	77	+	x	x	x	x	x	8	x	8	3	0
D.2.3.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (zo str. Dal účtu 354)	78	+	x	x	x	x	x	0	x	0	0	0
D.2.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnanie podielu spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania), (zo str. MD účtu 365)	79	x	-	x	x	x	x	x	21	-21	-241	0
D.2.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	80	x	-	x	x	x	x	x	423	-423	-580	0
D.3.	Špecifické položky	81	Σ	Σ	x	x	x	x	0	0	0	0	0
D.3.1.	Peňaž. toky mimoriad. charakteru vyplývajúce z FC	82	+	-	x	x	x	x	0	0	0	0	0
D.4.	Alternatívne vykazované položky	83	Σ	Σ	x	x	x	x	0	33	-33	0	0
D.4.1.	Prijaté úroky	84	+	x	x	x	x	x	0	x	0	0	0
D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných)	85	x	-	x	x	x	x	x	0	0	0	0
D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku	86	+	x	x	x	x	x	0	x	0	0	0
D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku	87	x	-	x	x	x	x	x	0	0	0	0
D.4.5.	Ostatné alternatívne výdavky a príjmy z FC	88	+	-	x	x	x	x	0	33	-33	0	0
D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z FC	89	+	-	x	x	x	x	0	0	0	0	0
D.***	Čistý peňažný tok z FC (D.1. + až D.5.)	90	Σ	Σ	x	x	x	x	479	4 764	-4 285	-11 637	0
E.	Výsledkové kurzové rozdiely vycíslené k 31.12. z účtov sk. 21, 22, 25 a 26	91	Σ	Σ	x	x	x	x	0	7	-7	-5	0
E.1.	Kurzové straty (účet 563)	92	x	-	x	x	x	x	x	7	-7	-8	0
E.2.	Kurzové zisky (účet 663)	93	+	x	x	x	x	x	0	x	0	3	0
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov. (súčet A.*** + B.*** + D.*** + E.) = (H. - G.)	94	x	x	x	x	x	x	x	x	22 951	22 657	0
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účt. obd. (k 1.1.)	95	x	x	x	x	x	x	40 244	x	40 244	17 587	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obd. (k 31.12.) = (G + A.*** + B.*** + D.*** + E.)	96	x	x	x	x	x	x	63 195	x	63 195	40 244	0