

A.

- a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku
názov spoločnosti: COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo
sídlo: ul. SNP 136, 039 07 Turčianske Teplice
dátum založenia: 13.9.1953
deň zápisu: 13.9.1953
oddiel: Dr
vložka číslo: 70/L
- b) predmet činnosti:
1. obchodná činnosť – maloobchodná, veľkoobchodná
 2. sprostredkovanie obchodu
 3. zámočníctvo
 4. pozemná doprava tovaru, cestná nákladná doprava
 5. prenájom nebytových priestorov
 6. inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov
 7. reklama a propagácia, aranžérske a dekoratérské práce
 8. revízie elektrických zariadení
 9. montáž, oprava a údržba ,odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení
- c) počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priem. prepočítaný stav zamestnancov	469	492
Stav zamestnancov ku dňu ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	466	485
Počet vedúcich zamestnancov	14	16

- d) účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

názov	sídlo	Právna forma
COOP Jednota - Logistické centrum, a. s.	Predmestská 71, Žilina	a.s.
Obec Turčianske Jaseno	Turčianske Jaseno	obec
DRU a.s.	Zvolen, Strážska cesta 8700/6	a.s.
COOP Jednota Slovensko	Bratislava	družstvo
Obec Turčianska Štiavnička	Turčianska Štiavnička	obec

- e) právny dôvod zostavenia účtovnej závierky
Všeobecný dôvod vyplýva z ustanovení zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z, § 17 ods.6 Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.....áno
 - f) dátum schválenia účtovnej závierky za bez prostredne predchádzajúce účtovné obdobie je 10.4.2013, schválené zhromaždením delegátov schválenie audítora dňa: 13.3.2013
- B.**
- a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky - údaje sa neuvádzajú
 - b) štruktúra spoločníkov, akcionárov – údaje sa neuvádzajú
- C.** účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku
- D.** informácie z bodu D sú rozpracované v nasledujúcich častiach
- E. **Použité účtovné zásady a metódy****
- a) nepretržité fungovanie účtovnej jednotky – účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je založené na účtovných zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky(zákon o účtovníctve), napr. zásada bilančnej kontinuity, zásada kontinuity bežného účtovania, metodika časového rozlišovania
 - b) zmeny účtovných zásad a účtovných metód – nenastali, nie je žiadna zmena hodnoty zložiek majetku , záväzkov a vlastného imania spôsobená zmenou v uplatňovaní účtovných zásad a účtovných metód
 - c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Tabuľka - prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Druh majetku	Ocenenie ku dňu uskutočnenia účt. prípadu
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DNM obstaraný iným spôsobom /darovaný, novozistený pri inventarizácii/	reprodukčnou obstarávacou cenou
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DHM obstaraný iným spôsobom /darovaný, novozistený pri inventarizácii/	reprodukčnou obstarávacou cenou
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
Zásoby obstarané iným spôsobom	reprodukčnou obstarávacou cenou
Zákazková výroba	ÚJ nemá zákazkovú výrobu
Pohľadávky	menovitou hodnotou
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou
Deriváty	neevidujeme
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neevidujeme
Prenajatý majetok, majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	obstarávacou cenou
Majetok obstaraný v privatizácii	neevidujeme
Daň z príjmov splatná, odložená	menovitou hodnotou

d) odpisový plán 2013

V súlade so zákonom 431/2002 Z. z. o účtovníctve / § 28 /, opatrením MFSR č.23 054/2002-92 / § 20 /, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, so zákonom č.595/2003 Z. z. o daniach z príjmov ÚJ používa nasledovný odpisový plán.

Dlhodobý nehmotný majetok podľa § 22 ods.7 z.595/2003 v znení neskorších predpisov sú práva priemyselného vlastníctva, autorské práva vrátane počítačových programov a databáz, projekty, výrobné a technologické postupy, utajované informácie, lesné hospodárske plány, technické a hospodársky využiteľné znalosti, ktorých vstupná cena je vyššia ako 2 400,- € a majú prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok a sú obstarané odplatne alebo vytvorené vlastnou činnosťou, aktivované náklady na vývoj a technické zhodnotenie plne odpísaného nehmotného majetku vyššie ako 1 700,- €.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpíše najviac do výšky vstupnej ceny v súlade s účtovnými predpismi /§ 28 ods.3 a 4 zákona o účtovníctve/. Doba odpisovania v ÚJ je stanovená na štyri roky. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400,-€ sa zaúčtuje do nákladov na príslušných nákladových účtoch tr.5.

Dlhodobý hmotný majetok podľa § 22 ods.2 z.595/2003 sú samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných vecí, budovy a iné stavby s výnimkou prevádzkových banských diel a drobných stavieb na lesnej pôde, pestovateľské celky trvalých porastov, zvieratá a iný majetok podľa §22 ods 6 napr. technické zhodnotenie plne odpísaného majetku, ktorých vstupná cena je vyššia ako 1 700,- € a prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

Dlhodobý hmotný majetok sa účtovne odpisuje s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Dlhodobý hmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa prílohy č.2 zákona č.595/2003 o daniach z príjmov, odpisovanie je rovnomerné, doba odpisovania je určená na 4 až 55 rokov .

odpisová skupina	doba odpisovania	mesačný odpis
č. 1	4 roky	1/48
č. 2	6 rokov	1/72
č. 3	12 rokov	1/144
č. 4	55 rokov	1/660

Hmotný majetok, ktorý má samostatné prevádzkovo-technické určenie, dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a ocenenie 500,- € až 1 700,-€ je podľa rozhodnutia ÚJ zaradený ako dlhodobý hmotný majetok podlimitný a bude rovnomerne odpisovaný počas štyroch rokov od zaradenia.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 500,- € bude ÚJ považovať za zásoby a účtovať na účtoch tr.1.

Druh majetku	Odpis. metóda, doba	Ročná odpis. sadzba	Stanovenie odpis. sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Softvér	Rovnomerne, 4roky	1/4	
Dlhodobý hmotný majetok			
Stavby	Rovnomerne, 55 rokov	1/55	
Energ. a hnacie stroje a zariadenia	Rovnomerne, 12,6 rokov	1/12,6	
Prac. stroje a zariadenia	Rovnomerne, 6 rokov	1/6	
Prístroje a osobitné tech. zariadenia	Rovnomerne, 4 roky	1/4	
Dopravné prostriedky	Rovnomerne, 4 roky	1/4	
Inventár	Rovnomerne, 4 roky	1/4	
Dlhodobý majetok s ocenením menej ako 1700 €	Rovnomerne, 4 roky	1/4	

e) majetok nebol obstaraný z dotácií

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a1) prehľad o stavoch a pohybe DNM

DNM	softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač. účt. obd.	68131	5923	14141	88195
Prírastky	23752		9611	33363
Úbytky		152	23752	23904
Presuny				
Stav na konci účt. obd.	91883	5771	0	97654
Oprávky- Stav na zač. účt. obd.	57415	5119		62534
Prírastky	7520			7520
Úbytky		152		152
Presuny				
Stav na konci účt. obd.	64935	4967		69902

a2) prehľad o stavoch a pohybe DNM za predchádzajúce účtovné obdobie

DNM	softvér	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač. účt. obd.	68131	7782	13766	89679
Prírastky			375	375
Úbytky		1859		1859
Presuny				
Stav na konci účt. obd.	68131	5923	14141	88195
Oprávky- stav na zač. účt. obd.	52142	6978		59120
Prírastky	5273			5273
Úbytky		1859		1859
Presuny				
Stav na konci účt. obd.	57415	5119		62534

a3) prehľad o stavoch a pohybe DHM

DHM	pozemky	stavby	Samost. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač. účt. obd.	156703	7569700	3285223	1060	8447	11021133
Prírastky	496	445801	260263		705253	1411813
Úbytky		68282	132805		706063	907150
Presuny						
Stav na konci účt. obd.	156207	7947219	3412681	1060	7637	11524804
Oprávky- Stav na zač. účt. obd.		2499966	2720017			5219983
Prírastky		238384	266570			504954
Úbytky		68282	132805			201087
Presuny						
Stav na konci účt. obd.		2670068	2853782			5523850

a4) prehľad o stavoch a pohybe DHM - predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	pozemky	stavby	Samost. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač. účt. obd.	151300	7364789	3242702	1060	5258	10765109
Prírastky	5403	204911	198013		413183	821510
Úbytky			155492		409994	565486
Presuny						
Stav na konci účt. obd.	156703	7569700	3285223	1060	8447	11021133
Oprávky- Stav na zač. účt. obd.		2302988	2626200			4929188
Prírastky		196978	249309			446287
Úbytky			155492			155492
Presuny						
Stav na konci účt. obd.		2499966	2720017			5219983

Prehľad opravných položiek DNM a DHM – netvorili sa

b) spôsob a výška poistenia DHM a DNM (v €)

Druh majetku	Druh a výška poistenia 1	Druh a výška poistenia 2	Druh a výška poistenia 3	Druh a výška poistenia 4
Stavby, nedokončené investície		458	3204	
Samostatné hnutelné veci	3900-motorové vozidlá	11950	1428	8081-motorové vozidlá
Zásoby		12282	1212	
Peniaze na predajniach		3452	-	

- 1 – zákonné poistenie
- 2 – poistenie proti krádeži
- 3 – poistenie proti živelnéj pohrome
- 4 – havarijné poistenie

Poistenie majetku družstva

Poistenie majetku COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo je zabezpečené v poisťovni KOOPERATÍVA, a.s. Žilina:

- poistka číslo 0805009282 zo dňa 31.5.2008 (aktualizácia pôvodnej poistnej zmluvy č.6543040612) s výškou ročného poistného 44 364,- € zabezpečuje poistenie:
 - pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou:
 - súboru nehnuteľných vecí (súbor budov, stavieb, nezaradené investície na poistnú sumu 7 136 578,- €
 - súbor hnutel'ného majetku vrátane DHM, inventáru a doprav. prostriedkov bez EČV na poistnú sumu 3 038 719,- €
 - poistenie súboru zásob na poistnú sumu 2 578 318,- €
 - súbor skiel na poistnú sumu 39 683,- €
 - pre prípad odcudzenia vecí:
 - súboru hnutel'ných vecí a nezaradených investícií na poist. sumu 663 878,- €
 - súboru stavieb na poistnú sumu 6 639,- €
 - poistenie dennej tržby na poistnú sumu 66 388,- €
 - poistenie peňazí v trezoroch na poistnú sumu 66 388,- €
 - súbor energetických strojov a zariadení na poistnú sumu 331 939,- €
- poistka číslo 51-1094.856-8 z dňa 31.1.2004 s výškou ročného poistného 8 081,- € na havarijné poistenie súboru motorových vozidiel
- poistka číslo 8080082899 z 20.10.2009 s výškou ročného poistného 3 900,- € na poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú motorovými vozidlami (zákonné poistenie)

c) dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom je zriadené záložné právo

Záložné právo je zriadené na budovy a pozemky prevádzkových jednotiek, hodnota nehnuteľností je uvedená podľa znaleckých posudkov.

Úvery poskytnuté Poštovou bankou:

nehnuteľnosť	hodnota budov (v €)	hodnota pozemkov (v €)
VO sklad Vrútky	1 090 321	95 300
Supermarket –MT- Priekopa	1 896 302	95 333
PJ Turany	341 101	19 518
PJ Príbovce	321 682	26 422
PJ Martin - Záturčie	520 215	31 800

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo

- d) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva neevidujeme
 - e) neevidujeme nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
 - f) neevidujeme majetok, ktorým je goodwill
 - g) neevidujeme opravnú položku k nadobudnutému majetku účet 097
 - h) neevidujeme výskumnú a vývojovú činnosť
 - i) štruktúra DFM a umiestnenie v súvahe
- dlhodobý finančný majetok je účtovaný na účtoch 062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom a 063 – realizovateľné cenné papiere a podiely

tabuľka - prehľad o štruktúre a umiestnení DFM

062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom

Názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	138 277

063 – realizovateľné cenné papiere a podiely

názov	hodnota
COOP Jednota Slovensko SD	137224
Obec Turčianske Horné Jaseno	9958
DRU Zvolen	18260
Obec Turčianska Štiavnička	5997
spolu	171439

Účt. jedn. s podst.vplyvom-062	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	25 %	500 000	138277
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely-063	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota Slovensko SD	2,44	19054	465
DRU Zvolen	1,26	1452500	18260
Obec Turčianske Horné Jaseno	4,44	224046	9958
Obec Turčianska Štiavnička	0,53	1137943	5997

- j) informácie o stavoch a pohybe DFM v priebehu r. 2013 na účte 062 neboli zmeny
účet 062 - v priebehu r.2012 bola zmena –zvýšenie o čiastku 25000,- € , je to 25 akcií po 1000,- €, zvýšenie o čiastku 2655,-€, je to emisné ážio k 25 akciám
účet 063 - v priebehu r.2013 neboli zmeny

j/1) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

DFM	Podiel. CP a podiely - 062	Ostatné CP a podiely-063	Spolu
Stav na zač. účt. obd.	138277	171439	309716
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt. obd.	138277	171439	309716

j/2) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie

DFM	Podiel.CP a podiely - 062	Ostatné CP a podiely- 063	Spolu
Stav na zač. účt. obd.	110622	171439	282061
Prírastky	27655		27655
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt. obd.	138277	171439	309716

k) opravné položky k DFM neboli tvorené

l) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na zač. BÚO	zvýšenie	zníženie	vyradenie	Stav na konci BÚO
Do splatnosti viac ako 5 rokov	398328	0	0	0	398328

Pôžička pre COOP Jednota - Logistické centrum, a.s., Žilina – financovanie výstavby logistického centra

- m/1) na žiadny DFM nebolo zriadené záložné právo
- m/2) ocenenie DFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je stanovené podľa § 25 a) bod 3 obstarávacou cenou
- n) opravné položky k zásobám neboli tvorené
- o) záložné právo na zásoby nebolo zriadené
- p) zákazková výroba – neúčtujeme o zákazkovej výrobe
- q/1) opravné položky k pohľadávkam - v r.2013 neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.
- q/2) informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

pohľadávky krátkodobé - zostatková doba splatnosti do jedného roka

Druh pohľadávky	riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	spolu
Pohľadávky z obchodného styku	47	241533	7365	248898
311		220419	7365	227784
314		597	0	597
315		20517	0	20517
Daňové pohľadávky				
341	53	667	0	667
Iné pohľadávky				
335	54	34869	28405	63274
374		11247	17551	28798
378		176	10854	11030
		23446	0	23446

- r) rozdelenie pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci BÚO	Stav na konci predchádzajúceho ÚO
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	277069	277695
Krát. pohľadávky so zost. dobou splatnosti do roka	35770	7672
Krátkodobé pohľadávky spolu	312839	285367
Dlhodobé pohľ. s o zost. dobou spl. dlhšou ako 5 rokov	398328	398328
dlhodobé pohľadávky spolu	398328	398328

- s) pohľadávky kryté záložným právom – nie sú
- t) neevidujeme záložné právo k pohľadávkam
- u) odložená daňová pohľadávka
 Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, ide o položky dočasne zvyšujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely uvedené na r.140 daň. priznania – nezaplatené nájomné fyzickým osobám (§ 19 ods.4 ZDP), na r.130- tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok (§ 21, ods.2,písm.j), dočasný rozdiel medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou vyradeného DHM (§19 ods.3,písm.c)

Odložená daňová pohľadávka - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	-53275,79		
výpočet	-53275,79 * 22%sadzba dane= -11720,67 €		
účtovací predpis / z bežnej činnosti/	MD 481110	D 592010	11720,67

- v) krátkodobý finančný majetok –finančné účty

majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica,ceniny-211,213,	10000	11791
Bežné bank. účty - 221	33093	281199
Peniaze na ceste - 261	219870	343176

- w) opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme
- x) na krátkodobý FM nebolo zriadené záložné právo
- za) neevidujeme –krátkodobý FM neoceňujeme reálnou hodnotou
- zb) neevidujeme významné položky časového rozlíšenia na strane aktív
- zc) neevidujeme majetok prenajatý formou finančného prenájmu

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie
Základné imanie tvorí súhrn členských vkladov. Zapisované základné imanie je 65 590,- €, základný členský vklad je 10,- €
Základné imanie evidované v účtovníctve je 197 153,- €

Rozdelenie zisku z r.2012:

V r. 2012 dosiahlo družstvo zisk 89 196,- €, ktorý bol použitý na doplnenie fondu zo zisku

Položka	Predchádzajúce účt. obdobie
Účtovný zisk	89196
rozdelenie účt. zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do ostatných fondov	89196

Prehľad zmien vlastného imania

Zložky vlastného imania	Riadok súvahy	Stav na začiatku BO	zvýšenie	zníženie	Stav na konci BO
Základné imanie	68	197153	0	200	196953
Z toho: členské vklady	69	197153	0	200	196953
Kapitálové fondy	73	14969	1	0	14970
Z toho: ostatné kapitálové fondy	75	1854	0	0	1854
oceňovacie rozdiely	77	0	0	0	0
z precenenia majetku					
oceňovacie rozdiely	78	13115	1	0	13116
z kapitál. účastín					
Fondy zo zisku	80	2146060	89196	182494	2052761
Z toho: nedeliteľný fond	82	2026708	0	0	2026708
štátutárne fondy	83	119352	89196	182494	26053
Výsledok hospodárenia minulých rokov	84	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	87	89196	14997	89196	14997

b) údaje o rezervách

Rezervy za bezprostredne predchádzajúce obdobie: v r.2012 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre :

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	1370	čerpanie v r.2013
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	130	čerpanie v r.2013
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	2100	čerpanie v r.2013
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	188582	čerpanie v r.2013
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2013
Spolu rezervy zákonné	192232	
rezerva na odmeny vrátane poistného – ostatné rezervy	47000	čerpanie v r.2013

spolu zostatok k 31.12.2012..... 239232,-€

Rezervy za bežné účtovné obdobie: v r.2013 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre:

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	1370	čerpanie v r.2014
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	130	čerpanie v r.2014
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	2020	čerpanie v r.2014
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	108110	čerpanie v r.2014
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2014
Spolu rezervy zákonné	111680	
rezerva na odmeny vrátane poistného – ostatné rezervy	34000	čerpanie v r.2014

spolu zostatok k 31.12.2013..... 145680,-€

c) rozdelenie záväzkov podľa doby splatnosti

záväzky krátkodobé

Druh záväzku	riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	spolu
Záväzky z obchodného styku				
321		2636107	434236	3070343
325		7839	0	7839
spolu	107	2643946	434236	3078182
Nevyfakturované dodávky				
326	109	342	0	342
Záväzky voči spoločníkom a združeniu 366, 367	112	201785	0	201785
Záväzky voči Zamestnancom 333	113	116	0	116
Záväzky zo sociál. zabezpečenia				
336	114	140448	0	140448
Daňové záväzky a dotácie				
342,343	115	141979	0	141979
Spolu krátkodobé záväzky	106	3128616	434236	3562852

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	riadok súvahy	1 rok a menej	Nad 1 rok až 5 rokov	spolu
Dlhodobé záväzky	94		1245825	1245825
Záväzky zo sociál. fondu	103		14717	14717
Ostatné dlhodob. záv.-479	104		897252	897252
Odložený daňový záväzok	105		333856	333856
Krátkodobé záväzky	106	3562852		3562852
Záväzky z obchod. styku				
321,325	107	3078182		3078182
Nevyfakturované dodávky				
326	109	342	0	342
Záväzky voči spoločníkom				
366,367	112	201785	0	201785
Záväzky voči Zamestnancom, 333	113	116		116
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia 336	114	140448	0	140448
Daňové záväzky				
342,343	115	141979		141979

e) záväzky nie sú zabezpečené záložným právom

f) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku
Odložený daňový záväzok (podľa § 10 opatrenia č.23054/2002-92) vznikol z dočasných rozdielov, o ktoré daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (uvedené na riadku 250 daň. priznania), nezaplatené nájomné fyzickým osobám v r.2012, neuplatnené v daň. výdavkoch v r. 2012 (§ 19 ods. zákona, uvedené na riadku 140 daň. prizn. z r.2012), ktoré bolo v r.2013 zaplatené, (uvedené na r. 270 daň. priznania), suma použitých rezerv z r.2012 (§17ods.25 zákona), ktorých tvorba nie je uznaná za daňový výdavok (riadok 130.11 daň. priznania z r. 2012), uvedené na r. 290.1 daň. priznania, ide o položky dočasne znižujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely a suma zúčtovaných opravných položiek (§17 ods.23).

Odložený daňový záväzok - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	157944,35		
výpočet	106361 * 22%sadzba dane + 51583,35 * 19% sadzba dane = 33200,26		
účtovací predpis - z bežnej činnosti	MD 592010	D 481110	33200,26

Odložený daňový záväzok33200 €.

g) informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

položka	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
počiatočný stav k 1.1	20590	24571
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	29568	31058
Tvorba soc. fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba soc. fondu	0	0
Tvorba soc. fondu spolu	29568	31058
Čerpanie soc. fondu spolu	35441	35039
Konečný zostatok	14717	20590

h) dlhopisy neboli vydané

i) údaje o bankových úveroch a pôžičkách

Všetky bankové úvery boli poskytnuté v €, forma zabezpečenia – založená nehnuteľnosť.

č. účtu	charakter bank. úveru	suma	výška úroku	Splatnosť
461001	dlhodobý, Poštová banka	106692	2,22%	20.8.2016
461002	dlhodobý, Poštová banka	116937	5,23 %	20.6.2018
461003	dlhodobý, Poštová banka	149980	4,04%	20.6.2016
spolu	dlhodobé	373609		
221017	PB - bež. účet -mínus. zostatok	414494	1,39 %	31.3.2014
221002	Citi Banka – bež. účet, mínus zostat.	998138	1,40 %	31.12.2014
461011	dlhodobý, Poštová banka - časť splatná do roka -k 461001	63852	2,22 %	31.12.2014
461012	dlhodobý, Poštová banka - časť splatná do roka- k 461002	33408	5,23 %	31.12.2014
461013	dlhodobý, Poštová banka - časť splatná do roka - k 461003	100008	2,73%	31.12.2014
spolu	krátkodobé	1609900		
	spolu krátkodobé a dlhodobé	1983509		

- j) údaje o významných položkách časového rozlíšenia – nie sú
- k) významné položky derivátov – neúčtujeme o derivátoch
- l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neúčtujeme
- m) neevidujeme

H. Údaje o výnosoch

- a) tabuľka prehľadu tržieb

Tržby z predaja tovaru		Tržby za služby	
Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
30105865	30122961	843890	841115

- b) neevidujeme zmenu stavu vnútroorganizačných zásob
- c) významné položky pri aktivácii nákladov – nie sú
- d) ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti - nie sú

- e) významné položky finančných výnosov - nie sú
- f) významné položky mimoriadnych výnosov – nie sú

I. Údaje o nákladoch

- a) významné položky nákladov za poskytnuté služby – nie sú
- b) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti – náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru

náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
	23594590	23076365

- c) významné položky finančných nákladov – nie sú
- d) významné položky mimoriadnych nákladov - nie sú

J. Údaje o daniach z príjmov

	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
	Základ dane	daň	Základ dane	daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	36479		119596	
Daňovo neuznané náklady	101488		84433	
Výnosy nepodliehajúce dani	157971		247078	
Spolu základ dane	-20004		-43049	
Splatná daň z príjmov		2		11
Odložená daň z príjmov		21480		30389
Daň z príjmov celkom		21482		30400

K. Údaje na podsúvahových účtoch
nevidujeme

L. Iné aktíva a pasíva

Iné pasíva sú povinnosti účtovnej jednotky, ktoré nespĺňajú podmienky na zaúčtovanie na účtoch hlavnej knihy. COOP Jednota Martin SD ručí biancozmenkami COOP Jednote – Logistické centrum, a. s. na dlhodobý úver 002/12/120387 vo výške 7.300.000,- € a kontokorentný úver 001/13/120387 vo výške 3.000.000,-€ Spoluručiteľmi sú COOP Jednota Prievidza SD, COOP Jednota Žilina SD a COOP Jednota Čadca SD.

M. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

a)

Členovia štatutárnych orgánov	Peňažné príjmy
Bývalí funkcionári	neboli vyplatené žiadne príjmy
Súčasní funkcionári	
- predstavenstvo	18220
- kontrolná komisia	12885
spolu	31105

b) neboli vyplatené nepeňažné príjmy, nepeňažné preddavky a neboli poskytnuté úvery členom štatutárnych orgánov

c) bývalým členom neboli vyplatené žiadne príjmy

N. Údaje o spriaznených osobách

Družstvo Fatra, družstvo, IČO 44514611, založené 19.12.2008, poskytnuté služby za r.2013 v čiastke 9644,-€, čo predstavuje 0,92 % z celkového objemu poskytnutých služieb, účtovaných v účtovnej skupine 51

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku r. 2013

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o prehľade vlastného imania sú v bode G písmeno a)

R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy
Za r.2013

v €

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Náklady na PČ	01	-30444085	-30366786
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	+186283	+227644
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ± A.2.)	03	-30257802	-30139142
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	+3100227	+30989912
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-5781	+111666
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	+30996489	+31101578
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	-13111	+12467
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08		
A.*	Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)	09	+725576	+974903
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-144217	-157259
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	+581359	+817644
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12		
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13		
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14		
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	-5873	-3981
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16		-11291
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A**+ A.10. až A.14.)	17	+575486	+802372
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-715283	-438160
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	+102358	+300
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolidovanému celku	20		
B.4.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých konsolidovanému celku	21		
B.5.	Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22		
B.6.	Príjmy zo splácania ost. dlhod. pôžičiek	23		
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24		
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25		36352
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26		
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27		
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28		
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.12.)	30	-612925	-401508
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	-182494	-210786
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania	32		

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33		
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov	34		
C.1.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania)	35		-190
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. Imania	36	-182494	-210596
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	-153270	-115298
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c. p.	39		
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.	40	-197268	-147264
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	41	+207007	+202413
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42	-163009	-170447
C.3.	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ	43		
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44		
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45		
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46		
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47		
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)	48	-335764	-326084
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	49	-373203	-74780
E.	Štáv peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	50	636166	561386
F.	Štáv peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. závierky (D. + E.)	51	262963	636166
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. Závierky	52		
G.1.	Kurzové straty (štáv účtu 563A)	53		
G.2.	Kurzové zisky (štáv účtu 663A)	54		
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. závierky (D. + E. + G.)	55	262963	636166