

COOP JEDNOTA - LOGISTICKÉ CENTRUM, A. S., HORNÝ HRIČOV 470, 013 42

V Ý R O Č N Á S P R Á V A



ZA ROK 2015

MÁJ, 2016

OBSAH :

1) Identifikačné údaje	3
2) Povinné informácie	5
a) Vývoj spoločnosti	5
b) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia	7
c) Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti	8
d) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	8
e) Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií	8
f) Návrh na rozdelenie zisku	8
g) Údaje požadované podľa osobitných predpisov	8
h) Informácie o tom, či spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí	8
3) Ďalšie informácie	8
a) Mzdový a sociálny vývoj	8
4) Prílohy	
1. Tržby za tovar	11
2. Nákup podľa dodávateľov	12
3. Zásoby a obrátka zásob	13
4. Produktivita práce	14
5. Organizačná štruktúra spoločnosti	15
6. Správa nezávislého audítora	16

1) Identifikačné údaje

- Obchodné meno : COOP Jednota- Logistické centrum, akciová spoločnosť
- Sídlo spoločnosti : Horný Hričov č. 470, 013 42 Horný Hričov
- Vznik spoločnosti:
 - dátum založenia : 31. 3. 2008
 - dátum vzniku : 19. 6. 2008
- Zapísaná : Obchodný register Okresného súdu v Žiline, odd. Sa., vl. č. 10648/L
- IČO : 44 174 870
- DIČ : 2022632260
- IČ DPH : SK2022632260
- Právna forma : akciová spoločnosť
- Predmet podnikania (činnosti):
 1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 3. prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania iných ako základných služieb spojených s prenájomom
 4. prenájom hnutelných vecí s výnimkou tých, na ktoré sa vyžaduje osobitné povolenie
 5. prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
 6. prieskum trhu
 7. reklamná činnosť
 8. ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- Základné imanie sa zvýšilo 26. 8. 2015 o 100 000,- €, k 31. 12. 2015 je zapísané v obchodnom registri vo výške 600 000,- €, splatené v plnom rozsahu.
Podiel prioritných listinných akcií na meno je 16,667 % na základnom imaní spoločnosti.
Štruktúra kmeňových akcionárov k 31. 12. 2015 :

COOP Jednota Čadca, s. d.	20,833 % základného imania
COOP Jednota Martin, s. d.	20,833 % základného imania
COOP Jednota Prievidza, s. d.	20,833 % základného imania
COOP Jednota Žilina, s. d.	20,833 % základného imania

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v tuzemsku a nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Orgány spoločnosti

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti, do jeho pôsobnosti patrí voľba predsedu, podpredsedu a členov predstavenstva, ako aj členov dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti je jej štatutárnym orgánom, ktorý riadi činnosť spoločnosti a koná v jej mene.

Počet členov predstavenstva je 8.

Predstavenstvo spoločnosti : *Ing. Miroslav Janík - predseda*

Ing. Vincent Vojtek – podpredseda

Ing. Stanislav Paulík – člen

Ing. Ján Koza – člen

Ing. Eva Kováčiková – člen

Ing. Zita Bógová – člen

Ing. Janka Madajová – člen

Mária Boháčová - člen

Dozorná rada

Dozorná rada je kontrolným orgánom spoločnosti, ktorý je oprávnený dohliadať na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti.

Počet členov dozornej rady je 6.

Dozorná rada : *Ing. Ľubomír Krupinský – predseda*

Ing. Katarína Trizuliaková – člen

Bohuslav Cyprich – člen

Ing. Ján Budovič – člen

Mgr. Marián Matejovič – člen

Emília Chylová – člen

Riaditeľ spoločnosti

Riaditeľ spoločnosti je jej výkonným orgánom, ktorý vykonáva uznesenia predstavenstva, riadi a organizuje výkon bežnej činnosti spoločnosti, je poverený prokúrou spoločnosti.

Riaditeľ a prokurista spoločnosti : *Ing. Jana Bušíková*

Organizačná schéma spoločnosti : vid' príloha č. 5

2) Povinné informácie

a) Vývoj spoločnosti

Spoločnosť COOP Jednota – Logistické centrum, a. s. bola založená 5 akcionármi. V r. 2012 vystúpil zo spoločnosti akcionár COOP Jednota Trenčín s. d., ktorého akcie boli odkúpené rovnakým dielom zostávajúcimi 4 akcionármi.

V januári 2013 bola ukončená výstavba skladovej haly logistického centra, so skladovou plochou cca 15-tisíc m², so zámerom zásobovať predajne akcionárov spoločnosti.

Do konca roka 2013 bol v prevádzke len suchý sklad s distribúciou potravinárskeho, drogistického a priemyselného tovaru, v priebehu roka 2014 bola spustená prevádzka chladeného skladu a rozšírila sa sortimentná náplň distribuovaného tovaru o mliečny a chladený sortiment (mliečne výrobky, tuky a margaríny, majonézy a omáčky, vajcia a droždie). V prvej polovici roka 2015 bol postupne spúšťaný do prevádzky sklad ovocia a zeleniny a od júna sa začalo naplno so zásobovaním predajní aj týmto sortimentom.

V roku 2015 spoločnosť spolupracovala s 290 dodávateľmi tovaru a zabezpečovala zásobovanie pre celkovo 322 maloobchodných predajní akcionárov spoločnosti - spotrebných družstiev COOP Jednota Čadca, Žilina, Martin a Prievidza.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je priaznivá a predpokladá sa nárast veľkoobchodného obratu.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť prispieva k lokálnej zamestnanosti, k 31. 12. 2015 počtom 213 pracovných pozícií, z toho 8 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

Podnikateľská činnosť – hospodárenie spoločnosti

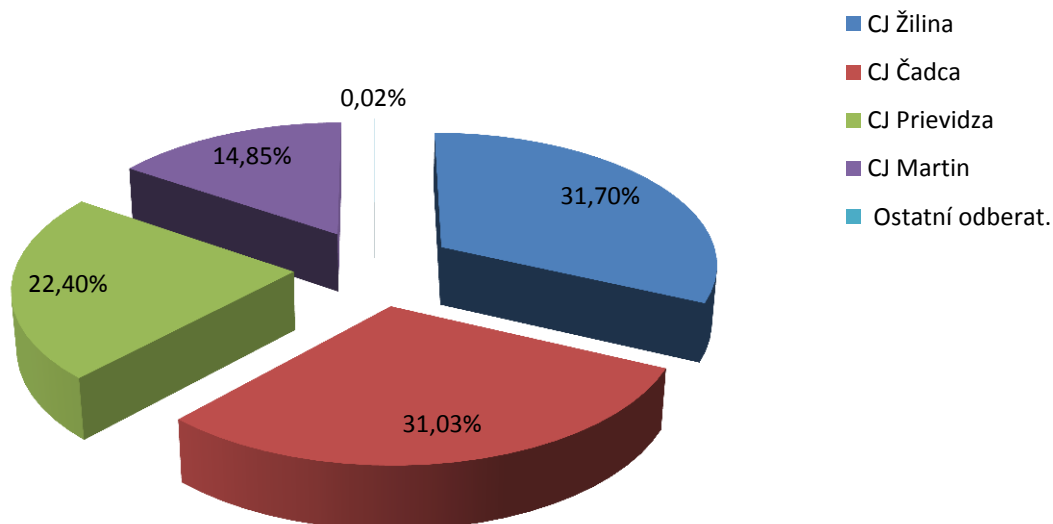
Výsledok hospodárenia za obdobie r. 2015 je zisk po zdanení vo výške 774 583,31 €, tvorený len v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu, spôsobenú nákladmi na bankové poplatky a úroky z úverov a pôžičiek.

Veľkoobchodná činnosť

Za rok 2015 bol dosiahnutý veľkoobchodný obrat vo výške 102 137,88 tis. €, čo v porovnaní s rokom 2014 je 19,9 % -tný nárast. Spomedzi akcionárov mala na veľkoobchodnom obrate spoločnosti najvyšší podiel COOP Jednota Žilina s. d. celkovo 31,70 %, podiel COOP Jednota Čadca s. d. na obrate bol 31,03 %, podiel COOP Jednota Prievidza s. d. 22,40 % a podiel COOP Jednota Martin s. d. 14,85 %.

Na dosiahnutom obrate sa podieľali vo výške 0,02 % zamestnanci spoločnosti, ktorým boli tovary predávané prostredníctvom ERP a ďalší odberatelia - tuzemské obchodné spoločnosti, napr. Elcen, s. r. o. a INCAR, s. r. o.

Podiel odberateľov na VOO v r. 2015



Ukazovateľ obchodnej marže sa vyvíjal priaznivo – jej celková výška v roku 2015 bola 4 388,64 tis. €, v percentuálnom vyjadrení 4,30 %, v roku 2014 bola vo výške 3 124,68 tis. €, t. j. 3,67 %.

Z výnosov z hospodárskej činnosti významnú položku predstavujú tržby z predaja služieb, index nárastu oproti roku 2014 je 124,45 %, celkovo o 499,99 tis. €. V oblasti ostatných výnosov bol zaznamenaný nárast o 10,65 tis. €, z toho zmluvné pokuty a penále vo výške 3,86 tis. €.

Celkové výnosy v roku 2015 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím vzrástli o 20,01 %. Celkové náklady, vrátane dane z príjmov, vzrástli oproti roku 2014 o 19,79 %.

Z nákladov na hospodársku činnosť významnejšie položky tvoria osobné náklady – oproti roku 2014 bol nárast o 854,70 tis. €, náklady na služby – nárast o 402,35 tis. €, odpisy k dlhodobému majetku – nárast o 44,44 tis. € a spotreba materiálu a energie – nárast o 77,31 tis. €. Úspora nákladov sa prejavila vo finančnej činnosti, náklady na úroky z úverov a pôžičiek klesli o 26,66 tis. €.

Štruktúra majetku

Majetok spoločnosti k 31. 12. 2015 v hodnote 23 261 374,73 €, je oproti predchádzajúcemu obdobiu vyšší o 1 433 631,95 €, v tom :

a) **Neobežný majetok** v hodnote 8 414 709,45 €.

V priebehu roka boli vynaložené prostriedky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku vo výške 173 445,56 €, z toho : na budovy, haly a stavby 34 453,55 €, na stroje a zariadenia 129 830,17 € a na osobný automobil Škoda Fabia : 9 161,84 €.

b) **Obežný majetok**, ktorý mala spoločnosť k dispozícii v celkovej výške 14 830 217,43 €, v tom :

- stav zásob 3 752 247,13 € sa zvýšil oproti predchádzajúcemu obdobiu o 70 507,03 €.
- krátkodobé pohľadávky, evidované v hodnote 11 046 883,76 € vzrástli o 1 781 061,40 €,
- krátkodobý finančný majetok vo výške 729,29 € poklesol oproti roku 2014 o 5 554,31 €.

Štruktúra kapitálu

Vlastné imanie k 31. 12. 2015 v hodnote 1 626 451,73 €, stav oproti predchádzajúcemu obdobiu je vyšší o 842 777,16 €, v tom :

- navýšenie základného imania o 100 000,- € (v roku 2015 bolo emitovaných 100 ks prioritných akcií, v menovitej hodnote po 1 000,- €)
- navýšenie rezervného fondu o 35 840,12 € (spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom)
- krytie strát minulého účtovného obdobia 269 601,49 €
- prevod na účet nerozdeleného zisku 148 549,02 €
- výsledok hospodárenia je oproti roku 2014 vyšší o 288 786,53 €.

Celkové záväzky spoločnosti k 31. 12. 2015 boli v hodnote 21 634 923,- € oproti predchádzajúcemu roku vyššie o 590 854,79 €, z toho :

dlhodobé záväzky v hodnote 1 932 609,95 €, v tom pôžičky od akcionárov 1 593 312,- €

dlhodobé bankové úvery sú vo výške 3 982 691,70 €

krátkodobé záväzky v hodnote 12 716 434,11 €

krátkodobé úvery sú vo výške 2 887 401,26 €

krátkodobé rezervy v hodnote 115 785,98 €.

b) Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, sa udalosti osobitného významu nevyskytli.

c) Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Podnikateľská činnosť spoločnosti je momentálne stabilizovaná. Hlavnými odberateľmi logistického centra budú naďalej akcionári spoločnosti. V roku 2016 distribúciou tovaru zo suchého a chladeného skladu a skladu ovocia a zeleniny spoločnosť plánuje dosiahnuť celkové tržby z VOO vo výške 105 524,22 tis. €, predpokladaný index nárastu oproti skutočne dosiahnutému VOO v roku 2015 je 103,32 %.

d) Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonávala v roku 2015 výskumnú a vývojovú činnosť

e) Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií

Spoločnosť neobstarávala v roku 2015 akcie, dočasné listy, ani obchodné podiely.

f) Návrh na rozdelenie zisku

Predstavenstvo navrhuje valnému zhromaždeniu rozdelenie zisku nasledovne:

1. doplnenie rezervného fondu do výšky určenej stanovami spoločnosti
2. rozdelenie zisku akcionárom spoločnosti
3. dividendy akcionárom spoločnosti
4. prídely do sociálneho fondu
5. prevod na účet nerozdeleného zisku

g) Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje podľa osobitných predpisov.

h) Informácie o tom, či spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

3) Ďalšie informácie

a) Mzdový a sociálny vývoj

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v našej spoločnosti bol k 31.12.2015 v počte 212,66 osôb, čo je nárast oproti roku 2014 o 21,16 %.

Priemerný prepočítaný stav zamestnancov v našej spoločnosti bol za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 v počte 200,78 osôb, čo je nárast oproti roku 2014 o 31,45 %.

Evidenčný stav všetkých zamestnancov spoločnosti vo fyzických osobách bol k 31.12.2015 v počte 213 osôb.

Vývoj stavu zamestnancov (priemerné prepočítané stavy) podľa pracovného zaradenia bol nasledovný:

Pracovné zaradenie	od 1.1.2015 do 31.12.2015	k 31.12.2015
T H Z	35,62	39
Skladoví zamestnanci	163,16	172
Ostatní	2	2
S p o l u :	200,78	213

K 31.12.2015 spoločnosť zamestnávala celkom 213 zamestnancov vo fyzických osobách, z toho 116 žien. Okrem toho bolo uzatvorených 9 dohôd o pracovnej činnosti a 41 dohôd o vykonaní práce. Na základe Dohody o zabezpečení praktického vyučovania formou odbornej praxe žiakov spoločnosť umožnila prevádzať odbornú prax 8 študentom Dopravnej akadémie v Žiline.

Počas roka 2015 v spoločnosti pracovalo 7 zamestnancov so zdravotným postihnutím, ktorých pokles schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť je vyššia ako 40% a nižšia alebo sa rovná 70% a 1 zamestnanec so zdravotným postihnutím, ktorého pokles schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť je vyššia ako 70%.

Za 12 mesiacov minulého roka bolo prijatých celkom 86 a uvoľnených 51 zamestnancov. K 31.12.2015 nemáme evidované žiadne zamestnankyne na materskej dovolenke.

Veková štruktúra zamestnancov:

Počet	S p o l u	V e k					Priemerný vek
		do 20 rokov	21 - 30 rokov	31 - 40 rokov	41 - 50 rokov	51 a viac rokov	
žien	116	5	37	33	27	14	36
mužov	97	4	42	17	21	13	34
c e l k o m	213	9	79	50	48	27	35

Všetci zamestnanci spoločnosti sú odmeňovaní mesačnou mzdou s prémiami.

Priemerná prepočítaná hrubá mzda zamestnancov bola nasledovná:

Ukazovateľ	1. 1. 2015 – 31. 12. 2015
Priemerná HM	787,60 €

Mzdové náklady v 2015 dosiahli čiastku 2 077 232,31 € v nasledovnom členení podľa mzdových položiek:

Mzdová položka	Suma v €
základný plat celkom	1 319 086,69
príplatky celkom	121 512,31
prémie celkom	234 957,73
odmeny celkom	52 737,18
náhrady mzdy	179 126,80
odmeny za výkon funkcie členom štatutárnych orgánov a obchodnej rady	79 500,00
OON - dohody o vykonaní práce	29 111,60
OON - dohody o pracovnej činnosti	61 200,00
HRUBÁ MZDA	2 077 232,31

Naturálna mzda bola vyplatená vo forme vianočných nákupných poukážok COOP Jednota v nominálnej hodnote 30,- € za 1 kus ako nepeňažné plnenie zo sociálneho fondu u 195 zamestnancov v celkovej výške 5 850,- €.

Nemocenské dávky boli v roku 2015 vyplatené v celkovej výške 14 495,94 €.

4) Prílohy

1. Tržby za tovar

v €

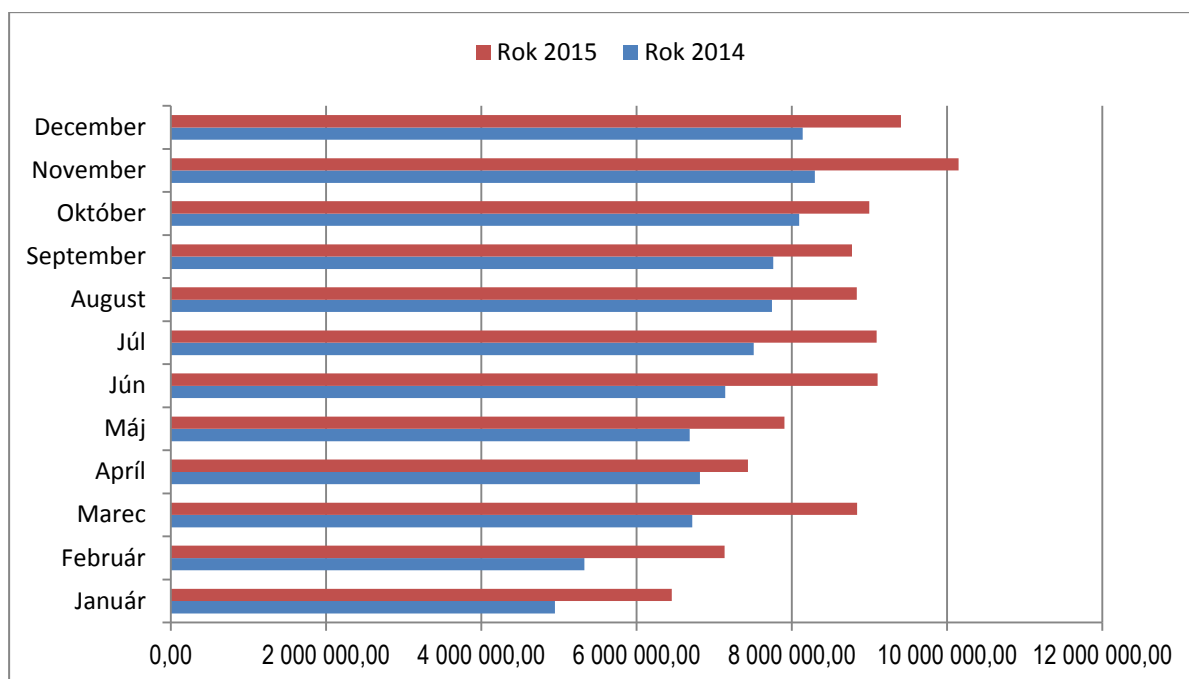
Mesiac r. 2015	CJ Žilina	CJ Čadca	CJ Prievidza	CJ Martin	Ostatní odberat.	Spolu
Január	2 048 478	1 916 483	1 489 325	998 214	2 052	6 454 551
Február	2 185 459	2 265 316	1 573 410	1 108 496	1 776	7 134 457
Marec	2 760 678	2 662 957	1 955 776	1 461 736	1 200	8 842 348
Apríl	2 466 497	2 261 245	1 619 948	1 083 421	2 537	7 433 648
Máj	2 594 408	2 421 305	1 723 720	1 162 991	2 238	7 904 663
Jún	2 907 684	2 784 686	2 035 988	1 374 853	2 875	9 106 086
Júl	2 863 111	2 859 445	2 068 575	1 298 666	1 432	9 091 229
August	2 871 056	2 702 142	1 960 726	1 302 813	2 117	8 838 854
September	2 758 860	2 754 914	1 963 740	1 298 687	1 065	8 777 266
Október	2 872 812	2 837 028	2 010 518	1 277 886	931	8 999 174
November	3 149 455	3 182 203	2 270 078	1 547 238	1 717	10 150 692
December	2 899 240	3 040 406	2 200 194	1 257 774	7 298	9 404 912

Porovnanie tržieb za tovar v jednotlivých mesiacoch rokov 2014 a 2015

v €

Mesiac	Rok 2014	Rok 2015	Index nárastu v %	Medziročný nárast v €
Január	4 949 702	6 454 551	130,40	1 504 849
Február	5 327 056	7 134 457	133,93	1 807 401
Marec	6 719 045	8 842 348	131,60	2 123 303
Apríl	6 814 792	7 433 648	109,08	618 856
Máj	6 682 936	7 904 663	118,28	1 221 727
Jún	7 140 992	9 106 086	127,52	1 965 094
Júl	7 509 799	9 091 229	121,06	1 581 430
August	7 743 227	8 838 854	114,15	1 095 627
September	7 762 790	8 777 266	113,07	1 014 476
Október	8 095 930	8 999 174	111,16	903 244
November	8 297 185	10 150 692	122,34	1 853 507
December	8 138 898	9 404 912	115,56	1 266 014
Spolu	85 182 352	102 137 880	119,90	16 955 528

Tržby za predaj tovaru v r. 2014 a r. 2015



2. Nákup podľa dodávateľov v roku 2015

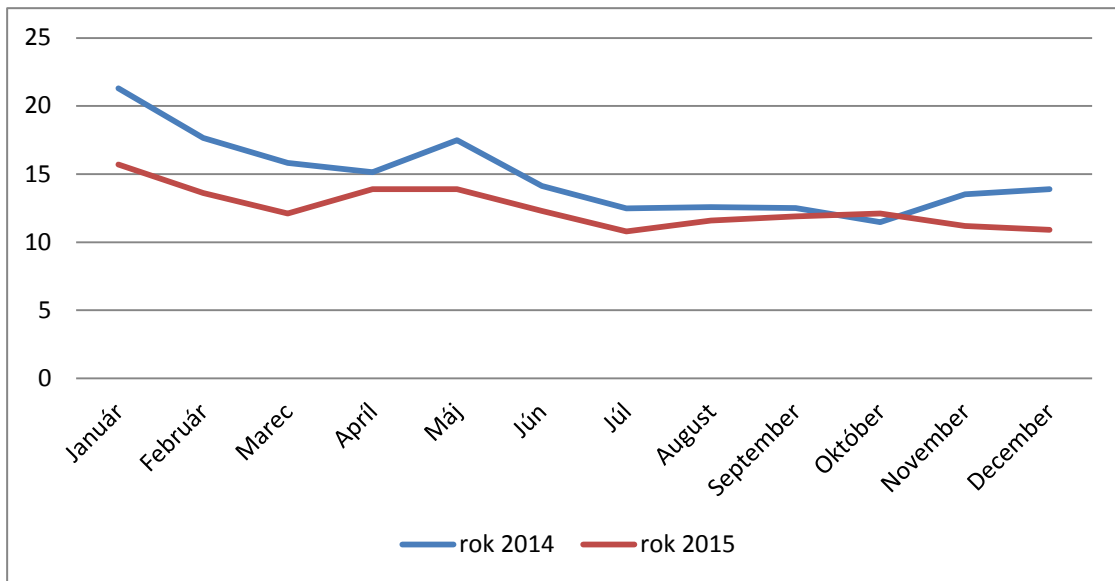
P. č.	Dodávateľ	Hodnota v € bez DPH
1.	GGT A.S.	8 689 607,70
2.	IMPERIAL TOBACCO SLOVAKIA A.S.	6 691 356,02
3.	TEKOO SLOVAKIA, S.R.O.	6 555 752,95
4.	NESTLÉ SLOVENSKO S.R.O.	4 059 734,26
5.	ST.NICOLAUS-TRADE, A.S.	3 514 602,29
6.	AGRO TAMI. A. S.	3 324 747,30
7.	MONDELEZ SLOVAKIA S.R.O.	3 232 486,46
8.	COOP JEDNOTA SLOVENSKO,S.D.	3 163 047,73
9.	RAJO A.S.	2 888 186,67
10.	SAVENCIA FROMAGE & DAIRY SK, A	2 520 081,71
11.	I.D.C. HOLDING, A.S.	2 425 357,36
12.	MILAN DELINČÁK-BUKOV VO OVOC.-	2 235 059,27
13.	KOLIBA TRADE , S.R.O.	1 864 038,75
14.	ESA LOGISTIKA S.R.O.	1 736 199,69
15.	BALIARNE OBCHODU, A.S. POPRAD	1 731 981,72
16.	UNILEVER SLOVENSKO, SPOL. S R.	1 589 886,01
17.	SHP HARMANEC, A.S.	1 388 613,27
18.	SLOVENSKÉ PRAMENE A ŽRIEDLA, A	1 382 649,80
19.	SYRÁREŇ BEL SLOVENSKO A.S.	1 378 833,17
20.	OPTIMA, A.S.	1 353 146,60
21.	KOFOLA, A.S.	1 316 542,22

22.	HORTIM - SK, S.R.O.	1 203 902,01
23.	HENKEL SLOVENSKO, SPOL. S R.O.	1 199 790,86
24.	HAMÉ SLOVAKIA SPOL. S R.O.	1 111 813,13
25.	SHP, A.S.	1 093 527,87
26.	FERRERO ČESKÁ S.R.O.	1 076 744,70
27.	TATRANSKÁ MLIEKÁREŇ A.S.	1 021 512,95
28.	IMPERATOR, S.R.O.	929 560,17
29.	PALMA A.S.	885 986,42
30.	OLD HEROLD, S.R.O.	878 025,24
31.	MASPEX SLOVAKIA TRADE S.R.O.	864 366,66
32.	MILSY A.S.	863 869,31
33.	N I K A, SPOL. S R.O.	823 004,05
34.	LEVICKÉ MLIEKÁRNE A.S.	796 107,82
35.	WRIGLEY SLOVAKIA S.R.O.	762 615,01
36.	HUBERT J.E., S.R.O.	722 787,95
37.	COCA-COLA HBC SLOV.REPUBLIKA,S	649 349,96
38.	DANONE SPOL. S R.O.	640 147,82
39.	VINÁRSKE ZÁVODY TOPOĽČIANKY, S	627 759,08
40.	DR. OETKER, SPOL. S R.O.	626 029,01
41.	ZOTT, S.R.O.	602 013,74
	Ostatní dodávatelia /249 dodávateľov/ s ročným nákupom 0- 600 tis. € bez DPH	26 702 838,50
	Celkový súčet	107 123 663,21

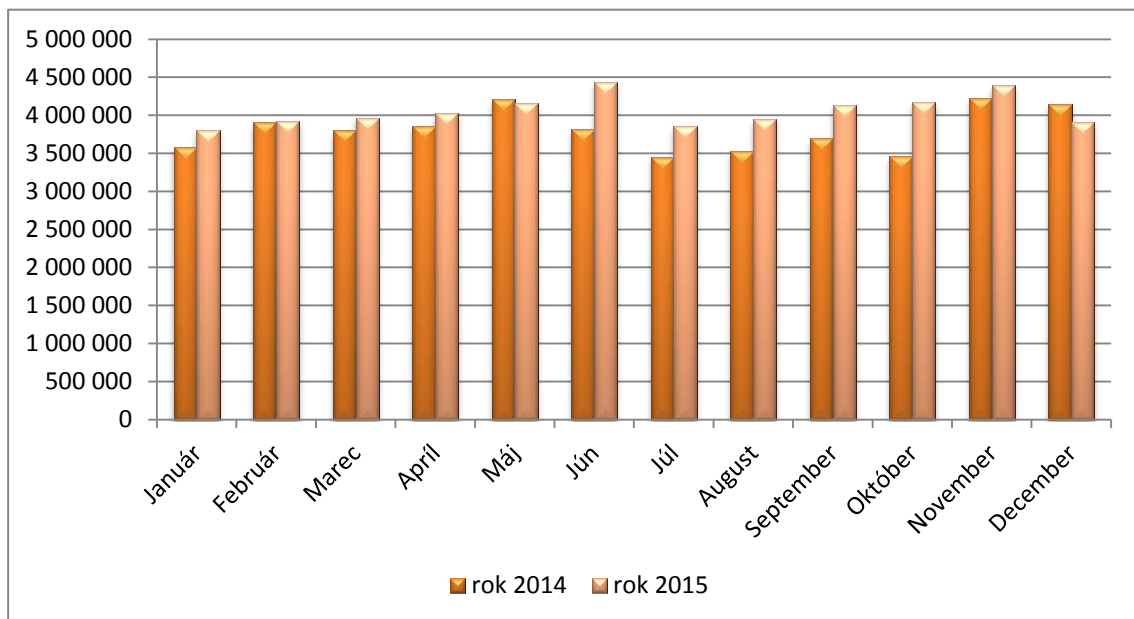
3. Zásoby a obrátka zásob

Obdobie	Obrátka zásob		Hodnota zásob v €	
	rok 2014	rok 2015	rok 2014	rok 2015
Január	21,29	15,69	3 583 812	3 800 804
Február	17,66	13,57	3 910 291	3 927 375
Marec	15,81	12,07	3 803 090	3 966 060
Apríl	15,14	13,89	3 857 911	4 022 989
Máj	17,49	13,93	4 214 314	4 154 492
Jún	14,13	12,31	3 817 556	4 433 543
Júl	12,49	10,81	3 448 053	3 859 499
August	12,57	11,62	3 524 993	3 944 675
September	12,5	11,85	3 695 529	4 134 164
Október	11,47	12,13	3 460 533	4 178 697
November	13,51	11,20	4 226 905	4 390 723
December	13,89	10,85	4 143 978	3 912 897
Priemer	14,83	12,49	3 807 247	4 060 493

Obrátka zásob



Hodnota zásob

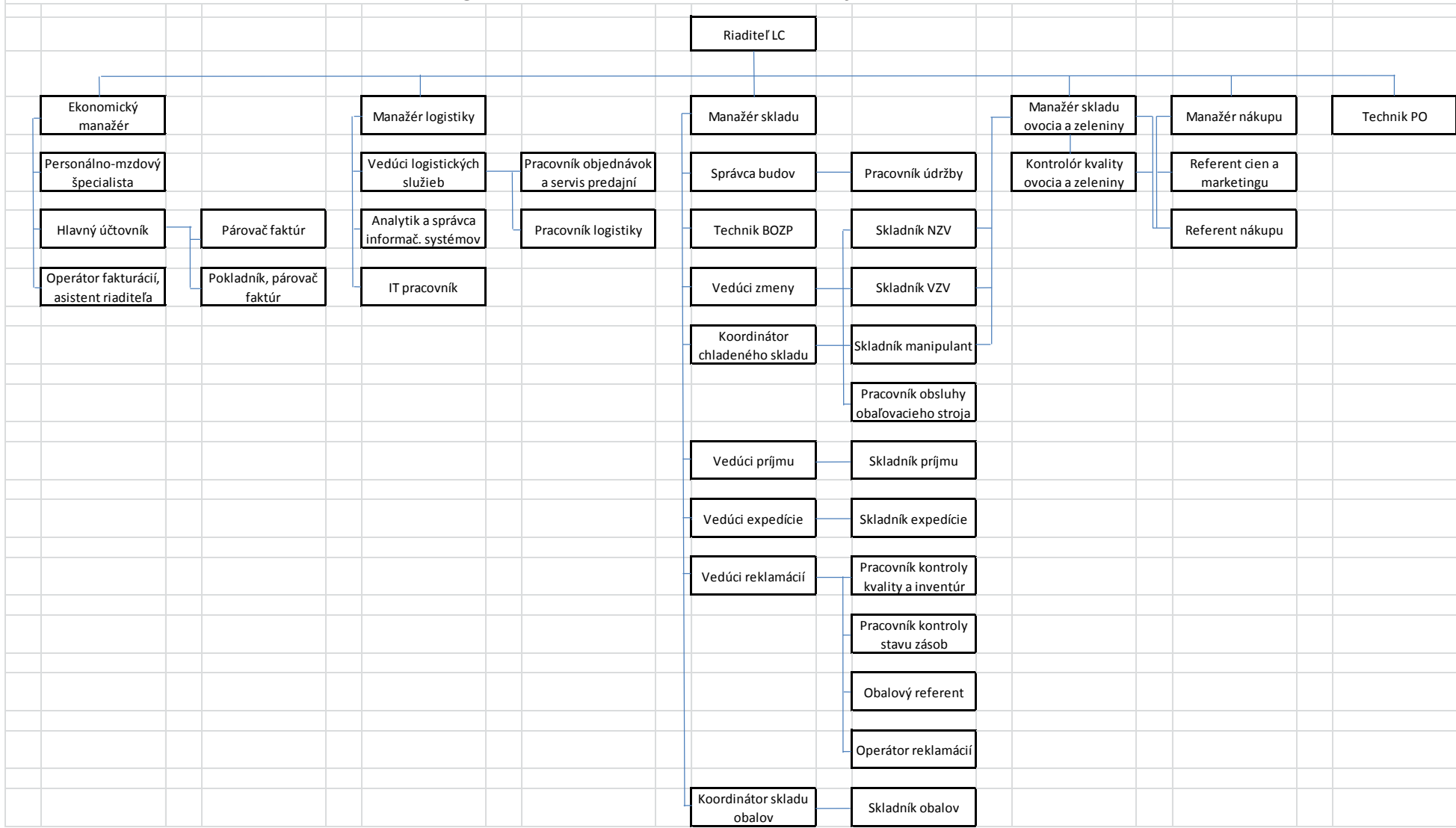


4. Produktivita práce

v tis. €

Ukazovateľ	Priemerná mesačná hodnota	
	v roku 2014	v roku 2015
Produktivita práce celkom	47 614,14	43 470,48
Produktivita práce z pridanej hodnoty celkom	1 914,48	1 988,12
Mzdová produktivita celkom	58,26	55,19

Organizačná štruktúra CJ-LC, a. s. Horný Hričov k 31.12.2015



6. Správa nezávislého audítora

Ing. Elena Fioleková, Lúčna 10, 038 61 Vrútky, audítor, licencia SKAU č.239

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a Predstavenstvu spoločnosti COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti COOP Jednota – Logistické centrum, a.s., IČO: 44 174 870 so sídlom 013 42 Horný Hričov 470, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky.

Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti COOP Jednota – Logistické centrum, a.s., k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Martine, 18. apríla 2016



Ing. Elena Fioleková
audítor, licencia SKAU č.239