

Článok I - Všeobecné informácie**I. 1 a) Názov a sídlo spoločnosti**

COOP Jednota Čadca, spotrebné družstvo
Palárikova 87, 022 01 Čadca
dátum zápisu: 20.09.1953

I. 1 b) Opis vykonávanej činnosti

Hlavným predmetom činnosti spotrebného družstva je **maloobchodný predaj tovaru, prenájom nehnuteľností a predaj s tým spojených služieb.**

I. 3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie: **28.04.2016**

Schvaľovací orgán : **Zhromaždenie delegátov COOP Jednota Čadca, spotrebné družstvo**

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Účtovná závierka spoločnosti k 31.decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie **od 1.januára 2016 do 31. decembra 2016.**

I. 6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	796	774
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	812	796
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Článok II - Informácie o prijatých postupoch**II. 1) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : **nepretržitého pokračovania činnosti**

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve a interných smerníc upravujúcich ich uplatnenie v družstve.

Obsah smernice okrem iného rieši: druhy používaných dokladov, použité spôsoby oceňovania nakupovaných zásob tovaru a materiálu a ich evidovanie, použité spôsoby oceňovania a odpisovania dlhodobého majetku, tvorba rezerv, tvorba opravných položiek, časové rozlíšenie nákladov a výnosov, automatické účtovanie procesov (mesačné prevody tržieb, prevod pohybov tovaru), účtovanie procesov (mzdy, majetok, MTZ), uchovávanie a ochrana účtovnej dokumentácie.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov					
Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	03	Odpisy/oprávky
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	Odpisy/oprávky
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
Dlhodobý finančný majetok	Podiel + kúpa	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	Opravné položky
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacía cena		
	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	Opravné položky
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávacía cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávacía cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	74	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	102,122	Rezervy podľa kvalifikovaného odhadu
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávacia cena		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

Dlhodobý finančný majetok:

na účte 063 sú evidované akcie DRU Zvolen a peňažný a nepeňažný vklad COOP Jednota Slovensko, s.d. Bratislava v celkovej hodnote 242 456 €, ku ktorým sú zúčtované na účte 415 oceňovacie rozdiely v hodnote 236 673 €.

Zásoby:

Pri účtovaní zásob COOP Jednota Čadca, spotrebné družstvo postupovala podľa Postupov účtovania spôsobom A účtovania zásob.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.

Úbytok zásob sa oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zľavy, provízie za obstaranie a ďalšie náklady súvisiace s obstarávaním sa účtujú jedenkrát mesačne procesom pre rozúčtovanie nákladov súvisiacich s obstaraním tovaru k dosiahnutým tržbám za jednotlivé prevádzkové jednotky.

Zľavy, ktoré nebolo možné zahrnúť do obstarávacích cien tovaru sa účtujú jedenkrát mesačne procesom na rozúčtovanie zliav na jednotlivé prevádzkové jednotky.

Na konci účtovného obdobia sa spresňuje výška rozúčtovaných zliav a nákladov súvisiacich s obstaraním zásob.

II. 4f) Odpisový plán**II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok**

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
software	4,00	Časová	Lineárne	ročná odpisová sadzba: 25 %	25 %

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena /resp. vlastné náklady/ je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

U vybraného majetku : 7347 ASW Linpos /015/, 7324 ASW Linpos /041/, 6911 software ORACLE, 7302 SW Linpos /040/, 7335 SW Linpos /059/, 7336 SW Linpos /007/ sa od 1.1.2013 účt. odpis stanovuje na nový koeficient: 5 %.

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
stavby	40,00	Časová	Lineárne	2,5	5 - 2,5
stroje, prístroje a zariadenia, doba odpisovania: 4 až 15 rokov		Časová	Lineárne	25 až 6,7 /doba odpis. 4 až 15 rokov/	25 - 8,30
dopravné prostriedky	4,00	Časová	Lineárne	25	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol hmotný majetok uvedený do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena /resp. vlastné náklady/ je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje podľa § 13, ods. 1 ako zásoby a zúčtuje sa do nákladov jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Článok III - Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		600 227				9 800		610 027
Prírastky		19 399				9 599		28 998
Úbytky						19 399		19 399
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		619 626				0		619 626
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		523 852						523 852
Prírastky		39 983						39 983
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		563 835						563 835
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76 375				9 800		86 175
Stav na konci účtovného obdobia		55 791				0		55 791

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		582 896						582 896
Prírastky		17 331				27 131		44 462
Úbytky						17 331		17 331
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		600 227				9 800		610 027
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		475 243						475 243
Prírastky		48 609						48 609
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		523 852						523 852
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		107 653						107 653
Stav na konci účtovného obdobia		76 375				9 800		86 175

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	694 327	17 286 993	7 039 249			723 077	22 503	0	25 766 149
Prírastky	93 954	724 123	454 790			0	1 319 743	6 250	2 598 860
Úbytky	0	2 666	92 399			1	1 274 231	0	1 369 297
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	788 281	18 008 450	7 401 640			723 076	68 015	6 250	26 995 712
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia		8 936 757	4 634 775			223 716			13 795 248
Prírastky		638 124	510 264			38 539			1 186 927
Úbytky		2 666	92 399			0			95 065
Stav na konci účtovného obdobia		9 572 215	5 052 640			262 255			14 887 110
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	694 327	8 350 236	2 404 474			499 361	22 503	0	11 970 901
Stav na konci účtovného obdobia	788 281	8 436 235	2 349 000			460 821	68 015	6 250	12 108 602

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	691 317	16 305 588	6 467 014			667 954	33 969		24 165 842
Prírastky	5 448	999 710	1 011 756			55 123	2 060 570		4 132 607
Úbytky	2 438	18 305	439 521				2 072 036		2 532 300
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	694 327	17 286 993	7 039 249			723 077	22 503		25 766 149
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 320 769	4 599 219			185 751			13 105 739
Prírastky		634 293	475 077			37 965			1 147 335
Úbytky		18 305	439 521						457 826
Stav na konci účtovného obdobia		8 936 757	4 634 775			223 716			13 795 248
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	691 317	7 984 819	1 867 795			482 203	33 969		11 060 103
Stav na konci účt. obdobia	694 327	8 350 236	2 404 474			499 361	22 503		11 970 901

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra										
Položka	Podielová účasť v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 622	242 456		398 328					776 406
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		135 622	242 456		398 328					776 406
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		135 622	242 456		398 328					776 406
Stav na konci účtovného obdobia		135 622	242 456		398 328					776 406

Dlhodobý finančný majetok - podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % :

Podiel v COOP Jednota - Logistické centrum, a.s. Horný Hričov: **20,83 %**, účtovná hodnota DFM: **135 622 €**

Ostatné podiely v celkovej čiastke 242 456 €: v DRU a.s. Zvolen: **3,07 %**, účtovná hodnota: **36 520 €**
v COOP Jednota Slovensko, s.d. Bratislava: **3,46 %**, účtovná hodnota: **205 936 €**

Pôžička COOP Jednota - Logistické centrum, a.s. Horný Hričov v čiastke: **398 328 €**, ktorá je splatná do 31.12.2021

III. 1 p) Najvýznamnejšie položky pohľadávok a opravné položky k nim					
Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	68 211	816	5 650		63 377
Iné pohľadávky					
SPOLU	68 211	816	5 650		63 377

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	783 616	72 213	855 829
Iné pohľadávky	2 785	32 674	35 459
Krátkodobé pohľadávky spolu	786 401	104 887	891 288

III. 1 s) Odložená daňová pohľadávka		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 008 422	1 773 439
odpočítateľné		
zdaniteľné	2 008 422	1 773 439
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	994 634	854 902
odpočítateľné	994 634	854 902
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	208 873	188 078
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	20 795	20 068
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	421 769	390 156
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	31 612	42 885
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	399 897	332 282
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 136 169	676 791
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	287 909	206 920
SPOLU	1 823 975	1 215 993

III. 1 y) Významné položky časového rozlíšenia

Medzi významné položky nákladov budúcich období patria náklady na poistenie vo výške 21 182,- € a náklady na nájom vo výške 19 871,- €

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Základné imanie - členské vklady zapísané v Obchodnom registri sú vo výške: 85 000 €

Ďalšie členské vklady nezapísané v Obchodnom registri sú vo výške: **12 087 €**

majetkový podiel oprávnených osôb vo výške: **760 157 €**

majetkový podiel z transformácie vo výške: **267 393 €**

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	539 034

Rozdelenie zisku v čiastke 539 034 € za rok 2015 bolo nasledovné:

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov: 521 991 €
 Rozdelenie podielu na zisku členom: 17 043 €

III. 2 b) Rezervy					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	132 279	46 330	23 497		155 112
Odchodné do dôchodku	132 279	46 330	23 497		155 112
Krátkodobé rezervy, z toho:	782 928	915 090	724 769	46 574	926 675
Mzdy na dovolenku, vrát. soc. zabez.	148 073	192 238	148 073		192 238
Odmeny pracovníkom	350 000	430 000	350 000		430 000
Odstupné	17 055	4 480	5 471		16 064
Overenie UZ	4 200	4 200	3 720	480	4 200
Ostatné + zľavy z nákupov	263 600	284 172	217 505	46 094	284 173

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

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	8 038 322	8 129 643
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 971 519	8 069 608
Záväzky po lehote splatnosti	66 803	60 035

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 239	21 901
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	85 972	79 056
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	85 972	79 056
Čerpanie sociálneho fondu	78 016	78 718
Konečný zostatok sociálneho fondu	30 195	22 239

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
					0	
Krátkodobé bankové úvery						
					0	

V zmysle Zmluvy o úvere č. 641/CC/16 (uzatvorením dodatku č. 17 zo dňa 08.06.2016 sa zmenilo číselné označenie pôvodnej úverovej zmluvy zo dňa 20.06.2005) družstvo má schválený úverový rámec vo výške 2 100 000 EUR, a to pre kontokorentný úver vo výške 1 100 000 EUR a splátkový úver č. 5 vo výške 1 000 000 EUR.

Schválené úvery k 31.12.2016 neboli čerpané.

Banková záruka schválená dňa 08.06.2015 zriadená pre spoločnosť Runica Slovakia, s.r.o. Bratislava so splatnosťou do 08.06.2016 nebola obnovená.

V prospech financujúcej pobočky SLSP, a.s., s ktorou bola uzatvorená zmluva o úvere, bola zriadená Zmluva o zriadení záložného práva na nehnuteľnosti:

- budova správneho aparátu č.s. 87,88 s prislúchajúcimi pozemkami
- pozemok pod bývalým veľkoobchodným skladoom pri administratívnej budove
- budova obchodného domu č.s. 2492 s pozemkom

III. 2 i2) Bankové úvery a pôžičky						
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
					0	0
Krátkodobé pôžičky						
COOP Jednota Slovensko s.d. Bratislava	EUR	0,94	0	0	0	129 455
Krátkodobé finančné výpomoci						
					0	

V zmysle Zmluvy o úvere č. 1/2007 zo dňa 8.2.2007 zriadená zmluva o záložnom práve pre COOP Jednota Slovensko, s.d. Bratislava na nehnuteľnosti, ktoré boli predmetom kúpnej zmluvy - prevádzkové jednotky Považská Bystrica, po splatení záväzku boli kvitanciou zo dňa 23.1.2017 uvoľnené zo záložného práva.

III. 5) Odložená daň

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 004 476			718 049		
teoretická daň		220 985	22,00		157 970	22,00
Daňovo neuznané náklady	259 639	57 120	22,00	169 689	37 332	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	-381 419	-83 912	22,00	-360 365	-79 280	22,00
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	882 696	194 193	22,00	527 373	116 022	22,00
Splatná daň z príjmov		194 207	22,00		116 062	22,00
Odložená daň z príjmov		10 817			62 953	
Celková daň z príjmov		205 024			179 015	

Výpočet splatnej dane z príjmov za rok 2016:

Trieda 6 spolu: 72 680 981,73 €

Trieda 5 spolu: 71 676 505,83 € (po odpočte odloženej dane z príjmov a dane splatnej za úroky)

Hospodársky výsledok pred zdanením: 1 004 475,90 €

Rozdiel pripočítateľných a odpočítateľných položiek: -121 779,67 €

Základ dane z príjmov: 882 696,23 x 22 % = 194 193,17 €

Preddavok na daň z príjmov: 116 022,- €

Daň z príjmov splatná: 78 171,17 €

Odložená daň: daňový záväzok za rok 2016 = 49 346,49 €, ktorý vyplýva z rozdielu zostatkovej hodnoty účtovnej v čiastke 12 090 128,59 €

a zostatkovej hodnoty daňovej v čiastke: 10 081 706,42 €.

Celková suma odloženého daňového záväzku je 421 768,65 €

Odložená daňová pohľadávka za rok 2016 = + 29 343,93 €, odložená daňová pohľadávka celkom = 208 873,24 €

Odloženú daňovú pohľadávku predstavuje:

-rezerva na zľavy z nákupov: 57 019,62 €

-rezerva na odmeny: 90 300 €

-rezervana odchodné: 32 573,58 €

-rezerva na odstúpné: 3 373,53 €

-rezerva na nevyfaktúrované dodávky a služby: 2 656,50 €

-rezerva na overenie účtovnej závierky: 882 €

-existencia záväzku, ktorý sa viaže k zaúčtovanému nákladu daňovouplatiteľnému až po úhrade záväzku: 11 848,39 €

-opravné položky k pohládkam: 10 219,62 €

Článok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Družstvo v roku 2016 dosiahlo výnosy najmä z tržieb z predaja tovaru v celkovej výške 70 011 106 €, tržby z predaja služieb boli zúčtované v celkovej čiastke 2 413 512 €, z ktorých boli zúčtované tržby za služby MPAS vo výške: 1 250 812 €, tržby za nájom vo výške: 556 987 €

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti predstavujú:
náhrady opráv a škôd od poisťovne vo výške: 33 651 €
tovar nadobudnutý bezodplatne vo výške: 23 499 €
preplatky z roč.zúčtovania zdravot. poisť.: 50 470 €

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	6 706 385	6 083 486
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	79 501	87 804
Sociálna poisťovňa	1 664 189	1 514 646
Zdravotná poisťovňa	660 392	601 050
Iné osobné a sociálne náklady	781 952	731 842
SPOLU	9 892 419	9 018 828

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	77	219
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		4
Ostatné finančné výnosy (66x)	137 300	9 958
SPOLU	137 377	10 181

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby		
Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a údržba	395 000	362 094
Dobíjanie mobil. Telefónov	1 250 939	1 370 754
Nájomné	756 927	687 092
Provízia stavné lístky	171 930	162 209
Telefónne poplatky	87 581	95 339
Náklady na stráženie objektov	68 734	64 691
Náklady na čistiace služby	45 663	42 926
Náklady na inzerciu a reklamu	22 828	24 120
Poštovné poplatky	19 365	20 577
Franšízovy poplatok COOP Jednota Slovensko	64 385	81 977
Ostatné	341 009	295 948
SPOLU	3 224 361	3 207 727

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Manká a škody	57 265	73 371
Poistenie majetku	70 912	70 302
Stratné v maloobchode	173 052	150 024

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	3 758	6 726
Kurzové straty počas roku (563.A)		
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)	31	
Ostatné finančné náklady (56x)	109 318	147 715
SPOLU	113 107	154 441

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej závierky audítorom		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 620	8 100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 620	8 100

IV. 4 a) Čistý obrat - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Typ výrobku/služby/činnosti	Čistý obrat v bežnom roku	Čistý obrat v minulom roku
Tržby z predaja a služieb	2 413 512	2 471 258
Tržby za tovar	70 011 106	66 166 607
Čistý obrat spolu	72 424 618	68 637 865

Článok V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

V roku 2016 na podsúvahovom účte boli zaevidované odpísané pohľadávky vo výške: 5 122 €

Článok VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami			
Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
1) COOP Jednota - Logistické centrum, a.s. Horný Hričov	úroky z pôžičky	9 958	9 958
	nákup služieb	786 651	785 746
	nákup tovaru	34 657 983	32 467 388
	predaj služieb	17 520	
2) COOP Jednota Slovensko, sd. Bratislava	nákup tovaru	225 991	196 403
	nákup služieb	93 494	87 397
	predaj tovaru	3 926	2 051
	predaj služieb	189 597	160 833

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štatutárneho, dozorných a iných orgánov

Odmeny členom orgánov družstva boli vo výške: 23 033 €

z toho:

predstavenstvo: 12 264 €
kontrolná komisia a dozorné výbory: 10 769 €

Odmeny z fondu odmien vo výške: 20 700 €

z toho:

predstavenstvo: 16 500 €
kontrolná komisia: 4 200 €

Článok IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 125 402	187	952		1 124 637
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	236 673				236 673
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	3 965 001				3 965 001
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 648 912	521 990	42 362		4 128 540
Nerozdelený zisk minulých rokov	212 300				212 300
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	539 034	799 452	539 034		799 452

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna závierka					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 126 490	119	1 207		1 125 402
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	236 673				236 673
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	3 965 001				3 965 001
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3 087 369	608 948	47 405		3 648 912
Nerozdelený zisk minulých rokov	212 300				212 300
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	626 190	539 034	626 190		539 034

Článok X - Prehľad peňažných tokov

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	1 004 476	718 049
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 9.) (+/-)	1 302 258	989 877
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	1 226 911	1 181 857
A.1.2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
A.1.3.	Rezervy (+/-)	213 154	-156 232
A.1.4.	Opravné položky (+/-)	-4 834	-2 994
A.1.5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	1 265	-22 103
A.1.6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	-619	-7 200
A.1.7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-137 300	-9 958
A.1.8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	3 681	6 507
A.1.9.	Iné položky nepeňažného charakteru (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	-197 810	265 765
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	99 071	-142 386
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-83 365	565 488
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-213 516	-157 337
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A.3.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	2 108 924	1 973 691
A.4.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.5.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.6.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.7.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.8.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-245 666	-450 335
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 8.)	1 863 258	1 523 356
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	-1 329 343	-2 087 701
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	619	23 724
B.3.	Peňažné výdavky na obstaranie dlhod. CP a podielov (-)		
B.4.	Peňažné príjmy z predaja dlhod. CP a podielov (+)		
B.5.	Peňažné výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B.6.	Peňažné príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B.7.	Peňažné výdavky súvisiace s derivátmi (-)		
B.8.	Peňažné príjmy súvisiace s derivátmi (+)		
B.9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	77	219
B.10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	137 300	9 958
B.11.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.12.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.13.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 13.)	-1 191 347	-2 053 800

C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (+/-)	-60 171	-65 735
C.2.	Peňažné výdavky (úroky) na splácanie úverov a pôžičiek (-)	-3 758	-6 726
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Peňažné príjmy (splátky/istiny) z úverov a pôžičiek (+)		
C.6.	Peňažné výdavky na splácanie úverov a pôžičiek (-)		
C.7.	Peňažné príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.8.	Peňažné výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C.9.	Príjaté výnosové úroky (-)		
C.10.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.11.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 11.)	-63 929	-72 461
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	607 982	-602 905
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	1 215 993	1 818 898
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	1 823 975	1 215 993