

Čl. I

Všeobecné informácie

ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Obchodné meno: **COOP JEDNOTA POPRAD, spotrebné družstvo**

Sídlo: **Námestie sv. Egídia 27, 058 01 Poprad**

IČO: 00169102

Dátum založenia: 18. 12. 1953

Právna forma: družstvo

Družstvo je zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Dr, vložka 215/P.

Opis hospodárskej činnosti:

- hlavnou činnosťou spoločnosti je nákup a predaj tovaru (maloobchod a veľkoobchod), okrem tovarov uvedených v prílohe 2 a 3 živnostenského zákona
- vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok
- práce a služby výpočtovej techniky
- prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku
- pohostinská činnosť

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov 14. 4. 2016.

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej spoločnosti.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Družstvo nie je súčasťou konsolidovaného celku, nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	281	280
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	294	292
počet vedúcich zamestnancov	10	12

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka je personálne prepojená s COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo Bratislava, COOP-TATRY, s. r. o. Prešov, Vzdelávací inštitút COOP, a. s. Mojmírovce. Vzájomné transakcie nemajú žiaden významný finančný vplyv na účtovnú jednotku.

Účtovné zásady a účtovné metódy boli aplikované konzistentne.

Ocenenie majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu zostavenia účtovnej závierky :

obstarávacou cenou: - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou

menovitou hodnotou: - peňažné prostriedky a ceniny

- pohľadávky pri ich vzniku
- záväzky pri ich vzniku

vlastnými nákladmi: - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, pričom vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

Deriváty a majetok zabezpečený derivátmi ÚJ nevlastní.

Družstvu neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

V účtovnom období roka 2016 neboli účtované významné opravy chýb minulých účtovných období.

Odpisový plán dlhodobého majetku

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400,- EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby a eviduje sa na účte drobného nehmotného majetku.

Dlhodobý nehmotný majetok v ocenení vyššom ako 2400,- EUR je zaradený do dlhodobého nehmotného majetku a odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Odpisuje sa metódou rovnomerného odpisovania 5 rokov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacia cena je nižšia ako 1700,- EUR sa účtuje nasledovne:

a/ obstarávacia cena do 33,- EUR sa zaúčtuje na účet 501 140 bez sledovania v operatívnej evidencii

b/ obstarávacia cena 33,- až 100,- EUR sa zaúčtuje na 501 130, sleduje sa v operatívnej evidencii

c/ obstarávacia cena viac ako 100,- EUR, majetok je zaradený v evidencii dlhodobého hmotného majetku a odpisuje sa 4 roky. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý má dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a obstarávacia cena je vyššia ako 1700,- EUR, je zaradený podľa kódov klasifikácie produkcie a odpisuje sa podľa odpisových skupín metódou rovnomerného odpisovania.

Budovy prevádzkových jednotiek č. 032 Matejovce, 041 Nová Lesná, 115 Poprad, 501 Poprad, 521 Spišská Belá sa odpisujú 30 rokov, ostatné budovy 20 rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1. Informácie o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwil I	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 624			77 789			128 413
Prírastky								
Úbytky		5 852			151			6 003
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 772			77 638			122 410
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 286			77 789			112 075
Prírastky		7 675						7 675
Úbytky		5 852			151			6 003
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		36 109			77 638			113 747
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		16 338						16 338
Stav na konci účtovného obdobia		8 663						8 663

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 624			77 472			128 096
Prírastky					317	317		634
Úbytky						317		317
suny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 624			77 789			128 413
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26 100			77 472			103 572
Prírastky		8 186			317			8 503
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		34 286			77 789			112 075
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 524						24 524
Stav na konci účtovného obdobia		16 338						16 338

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	119 282	6 247 593	1 561 794			549 442	15 834	86 250	8 580 195
Prírastky		33 197	96 875				123 639		253 711
Úbytky		12 214	54 776			20 117	130 073		217 180
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	119 282	6 268 576	1 603 893			529 325	9 400	86 250	8 616 726
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 913 234	1 202 079			477 274			5 592 587
Prírastky		176 576	111 884			33 096			321 556
Úbytky		12 214	54 776			20 117			87 107
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 077 596	1 259 187			490 253			5 827 036
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	119 282	2 334 359	359 715			72 168	15 834	86 250	2 987 608
Stav na konci účtovného obdobia	119 282	2 190 980	344 706			39 072	9 400	86 250	2 789 690

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 748	6 141 093	1 494 443			549 222	12 947	86 250	8 402 703
Prírastky	629	190 213	118 721			30 670	343 120		683 353
Úbytky	95	83 713	51 370			30 450	340 233		505 861
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	119 282	6 247 593	1 561 794			549 442	15 834	86 250	8 580 195
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 790 776	1 161 257			450 625			5 402 658
Prírastky		206 171	92 192			57 099			355 462
Úbytky		83 713	51 370			30 450			165 533
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		3 913 234	1 202 079			477 274			5 592 587
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	118 748	2 350 317	333 186			98 597	12 947	86 250	3 000 045
Stav na konci účtovného obdobia	119 282	2 334 359	359 715			72 168	15 834	86 250	2 987 608

Dlhodobý majetok je poistený poistnou zmluvou č. 3411939733 v poisťovni KOOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group, Bratislava.

Druhy poistenia: - živelné poistenie, proti odcudzeniu, vandalizmus, poistenie strojov, poistenie skla, vnútroštátnej dopravy, zodpovednosti za škodu

Havarijné poistenie motorových vozidiel je poistené poistnou zmluvou č. 5111074482 v poisťovni KOOOPERATIVA, a to proti poškodeniu, zničeniu, živelným pohromám, vandalizmu a odcudzeniu motorového vozidla.

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	733 167

Záložné právo bolo zriadené z dôvodov obstarania dlhodobých úverov na rekonštrukciu prevádzkových jednotiek.

V prospech Slovenskej sporiteľne založené: pozemok a budova AB Poprad na LV č. 103
 pozemok a budova PJ 079 V. Lomnica na LV č. 10
 pozemok a budova PJ 032 Matejovce na LV č. 1 a 1251

V prospech ČSOB založené: pozemok a budova PJ 115 Poprad na LV č. 2951 a č. 103

Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Prírastky			3 984						3 984
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			434 746						434 746
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Stav na konci účtovného obdobia			434 746						434 746

Družstvo vedie na účte 063 podiely v spoločnostiach: COOP-TATRY, s.r.o. Prešov, COOP Jednota Slovensko, SD Bratislava, DRU, a.s. Zvolen. Vo všetkých uvedených spoločnostiach vlastní naše družstvo menej ako 20 %-ný podiel na základnom imaní uvedených obchodných spoločností.

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			430 762						430 762
Stav na konci účtovného obdobia			430 762						430 762

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	34 486	2 278	2 670	4 338	29 756
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	34 486	2 278	2 670	4 338	29 756

Opravné položky boli tvorené k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. OP boli tvorené v súlade s daňovou uznateľnosťou tvorby OP podľa zákona o dani z príjmu. Zúčtovanie OP nastalo z dôvodu zaplatenia pohľadávky, čiastočnej úhrady a tiež z dôvodu odpisu pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	103 420	124 337	227 757
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	124 150		124 150
Krátkodobé pohľadávky spolu	227 570	124 337	351 907

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

ÚJ účtovala predplatné novín a odborných publikácií vo výške 832 €, poistenie platené vopred vo výške 1 296 €, softvérovú podporu platenú vopred 633 €, preplatok za spotrebu plynu, tepla a vody 263 € a bonusy od dodávateľov 170 €.

Krátkodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 251	4 579
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	104 195	328 170
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	178 370	134 073
Spolu	286 816	466 822

2. Informácie o pasívach

Základné imanie

Účtovná jednotka má v Obchodnom registri zapísané základné imanie v sume 76 546,26 €. Základný členský vklad je 16,59 €. K 31. 12. 2016 malo družstvo 4463 členov v 45 členských základniach.

Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	229 877
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	229 877
Iné	
Spolu	229 877

Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 700	144 100	95 700		144 100
Na nevyčerpané dovolenky	95 700	99 100	95 700		99 100
Na zľavy z nákupov		45 000			45 000

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 500	95 700	95 500		95 700
Na nevyčerpané dovolenky	95 500	95 700	95 500		95 700

Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 001 857	1 090 787
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 001 857	1 090 787
Krátkodobé záväzky spolu	1 611 454	1 705 121
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 611 454	1 705 121
Záväzky po lehote splatnosti	724	1 256

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	41 122	35 493
zdaniteľné	41 122	35 493
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	2 329	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	8 635	7 808
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná jednotka zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 8 635 € z dôvodu rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi, kde daňové odpisy boli vyššie ako účtovné. Taktiež zaúčtovala pohľadávku 2 329 € z dôvodu zmeny sadzby dane z príjmu na 21 % zo zostatku odloženého daňového záväzku.

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	9 233	9 403
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 736	22 001
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 736	22 001
Čerpanie sociálneho fondu	18 477	22 171
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 492	9 233

Sociálny fond bol čerpaný prevažne na stravovanie a kompenzáciu cestovného zamestnancom, ďalej aj na odmeny pri životných jubileách a odchode do dôchodku, sociálne, kultúrne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Bankové úvery

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostred ne predchá- dzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,50	31.12.2016			49 988
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,20	31.12.2017	50 000		100 000
ČSOB	EUR	2,59	29.01.2017	330 000		330 000
Slovenská sporiteľňa	EUR	2,70	30.04.2017	267 159		208 866

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Účtovná jednotka má zaúčtované nájomné prijaté vopred vo výške 10 120 €.

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	18 250	15 876		17 407	34 125	
Finančný náklad	1 213	343		2 056	1 557	
Spolu	19 463	16 219		19 463	35 682	

Informácie o daniach z príjmov

Účtovná jednotka zaúčtovala odložený daňový záväzok z dôvodu rozdielu medzi daňovými a účtovnými odpismi vo výške 8 635 € pri 21 %-nej sadzbe dane a taktiež účtovala úpravu zostatku odloženej dane z dôvodu zmeny sadzby dane z 22 na 21 % vo výške 2 329 €.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-186 788	x	x	-219 157	x	x
teoretická daň	x		22	x		22
Daňovo neuznané náklady	114 115		22	87 706		22
Výnosy nepodliehajúce dani	-51 920		22	-37 929		22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-124 593	0	22	-169 380	0	22
Splatná daň z príjmov	x	2 883	22	x	2 912	22
Odložená daň z príjmov	x	6 306	22	x	7 808	22
Celková daň z príjmov	x	9 189	22	x	10 720	22

V celkovej splatnej dani z príjmu je zahrnutá daňová licencia a daň zrazená z bankových úrokov.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o výnosoch

Tržby	r, 2016	r. 2015
Tržby z predaja tovaru	15 742 100	15 727 426
Nájomné a ostatné služby	234 026	234 328
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	15 270	105 296

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov

Aktivácia vo výnosoch: ÚJ účtovala stavebné práce vo vlastnej réžii vo výške 1 147 €.

Informácie o nákladoch

	r. 2016	r. 2015
Osobné náklady celkom	2 872 131	2 743 857
v tom:		
- mzdové náklady	2 007 426	1 883 532
- ostatné náklady na závislú činnosť	21 060	30 596
- náklady na sociálne poistenie	503 594	478 006
- náklady na zdravotné poistenie	164 702	177 273
- ostatné sociálne náklady	175 349	174 450

Významné položky nákladov:

Náklady na obstaranie predaného tovaru	11 788 360	11 947 696
Spotreba energie	401 810	399 104
Odpisy dlhodobého majetku	328 376	341 949
Opravy a udržiavanie majetku	168 987	171 357
Telekomunikačné poplatky	41 512	42 432
Náklady na kontrolu zariadení a revízie	24 743	32 866
Poplatky za komunálny odpad	19 772	13 021
Poistenie majetku	21 651	21 957
Úroky	44 577	51 250
Bankové poplatky	35 923	39 545

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	1 450	1 420
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 450	1 420
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	234 026	234 328
Tržby za tovar	15 742 100	15 727 426
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	15 976 126	15 961 754

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka nemá podmienený majetok a záväzky.

Na podsúvahových účtoch evidujeme odpísané pohľadávky z obchodného styku a manká vo výške 72 881 € za bežné obdobie a 73 326 € za bezprostredne predchádzajúce obdobie.

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Skutočnosť, ktoré žiada uviesť táto časť poznámok, v účtovnej jednotke nenastali.

Čl. VII**Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami****Spriaznené osoby:**

	Nakúpené tovary a služby	Fakturované tovary a služby
COOP-TATRY, s. r. o. Prešov 12,68 % podiel na základnom imaní, personálna účasť v dozornom orgáne spoločnosti	1 412 657	-
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo Bratislava, 4,43 % podiel na základnom imaní, personálna účasť v dozornom orgáne spoločnosti	293 066	29 194
DRU, a.s. Zvolen, 2,79 % podiel na základnom imaní, žiadne personálne prepojenie	47 251	8 750

Uvedené transakcie boli uskutočnené na základe obvyklých obchodných podmienok.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	16 548	4 512				
	24 032	6 564				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné	729	521	6 787			
	729	521	7 223			

Čl. VIII
Ostatné informácie

Účtovná jednotka neposkytuje služby vo verejnom záujme, preto nemá náplň pre túto časť poznámok.

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	92 640	17	1 227		91 430
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	86 620				86 620
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12 069				12 069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	2 299 134		29 410		2 269 724
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 381				5 381
Neuhradená strata minulých rokov		-229 877			-229 877
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-229 877	-195 978	-229 877		-195 978
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	93 437		797		92 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	86 620				86 620
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	12 069				12 069
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	2 299 134				2 299 134
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 840	541			5 381
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	541	-229 877	541		-229 877
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa					

Čl. X

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-186 788	-219 157
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	368 010	318 558
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	327 675	339 702
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	701	2 247
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 730	3 716
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	198	1 223
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-10 311	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	44 577	51 250
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-798	-1 096
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-14 415	-83 477
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	25 113	4 993
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-72 990	311 955
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	26 506	26 644
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-93 667	49 386
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-5 829	235 925

A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A.2.)	108 232	411 356
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	798	1 096
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-44 577	-51 250
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	10 311	
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	74 764	361 202
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	362	-8 678
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	75 126	352 524
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-317
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-123 639	-343 119
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-3 984	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	15 270	105 296
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-112 353	-238 140
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-1 244	-796
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-1 244	-796

C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-141 535	-145 682
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-99 988	-100 004
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	84 102	89 664
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-160 190	-84 662
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-23 752	-23 812
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	58 293	
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		-26 868
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-142 779	-146 478
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-180 006	-32 094
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	466 822	498 916

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	286 816	466 822
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	286 816	466 822