

POZNÁMKY

K 31.12.2016

Zostavené dňa 08.03.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
-----------------------------	---	--	--

Schválené dňa			fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :
---------------	--	--	---

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 dekoratérske 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	452	454
Stav zamestnancov ku dnu ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	449	446
Počet vedúcich zamestnancov	11	12

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., § 6 ods.4, §17 ods.6. Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.....áno

f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je 7.4.2016, schválené Zhromaždením delegátov

- 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)	reálnou hodnotou
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DHM obstaraný iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
Zásoby obstarané iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Zákazková výroba	ÚJ nemá zákazkovú výrobu
Pohľadávky	menovitou hodnotou
Peňažné prostriedky a ceniny	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou
Závázky vrátane rezerv, 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	neevidujeme
Majetok obstaraný v privatizácii	neevidujeme
Daň z príjmov splatná, odložená	menovitou hodnotou

d)odpisový plán 2016

V súlade so Zákonom 431/2002 Z.z. o účtovníctve (§ 28), opatrením MFSR č.23054/2002-92 (§ 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, 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 od 500,- € do 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	mesačná odpis. sadzba	stanovenie odpis. sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Softvér	Rovnomerne, 4roky	1/48	
Dlhodobý hmotný majetok			
Stavby	Rovnomerne,55 rokov	1/660	
Energ. a hnacie stroje a zariadenia	Rovnomerne,12,6 rokov	1/144,1/72	
Prac. stroje a zariadenia	Rovnomerne,6 rokov	1/72	
Prístroje a osobitné tech.zariadenia	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Dopravné prostriedky	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Inventár	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Dlhodobý majetok s ocenením menej ako 1700 €	Rovnomerne,4 roky	1/48	

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.účet.obd.	222233	3197	8024	233454
Prírastky	10124		2100	12224
Úbytky	12325	1187	10124	23636
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	220032	2010	0	222042
Oprávky- Stav na zač.účet.obd.	89581	1962		91543
Prírastky	38011			38011
Úbytky	12325	1187		13512

Presuny				
Stav na konci účet.obd.	115267	775		116042

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

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účet.obd.	91882	3380	128362	223624
Prírastky	132842		12504	145346
Úbytky	2491	183	132842	135516
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	222233	3197	8024	233454
Oprávky- stav na zac.účet.obd.	77106	2576		79682
Prírastky	14966			14966
Úbytky	2491	614		3105
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	89581	1962		91543

a3) prehľad o stavoch a pohybe DHM

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účet.obd.	156206	8054184	3448360	1060	115668	11775478
Prírastky		490120	294658		740981	1525759
Úbytky	191	2889	100546		786216	889842
Presuny						
Stav na konci účet.obd.	156015	8541415	3642472	1060	70433	12411395
Oprávky- Stav na zac.učet.obd.		3181367	2971456			6152823
Prírastky		269096	206877			475973
Úbytky		2889	100546			103435
Presuny						
Stav na		3447574	3077786			6525361

konci účet.obd.						
----------------------------	--	--	--	--	--	--

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

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účet.obd.	156206	7985461	3400170	1060	9730	11552627
Prírastky		68723	192123		367590	628436
Úbytky			143933		261652	405585
Presuny						
Stav na konci účet.obd.	156206	8054184	3448360	1060	115668	11775478
Oprávky- Stav na zač.účet.obd.		2924983	2919261			5844244
Prírastky		256384	196128			452512
Úbytky			143933			143933
Presuny						
Stav na konci účet.obd.		3181367	2971456			6152823

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		1541	3581	
Samostatné hnutelné veci	2003- motorové vozidlá	9000	9149	4940- motorové vozidlá
Zásoby		12421	1285	
Peniaze na predajniach		3574	-	

- 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 KOOOPERATÍVA, a.s. Žilina:

- poisťka číslo 0805009282 zo dňa 1.10.2016 (aktualizácia) s výškou ročného poistného 42 160,- € zabezpečuje poistenie:
 - pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou:
 - súboru nehnuteľných vecí (súbor budov, stavieb, nezaradené investície na poistnú sumu 7 620 000,- €
 - súbor hnutel'ného majetku vrátane DHM, inventáru a doprav. prostriedkov bez EČV na poistnú sumu 3 382 000,- €
 - poistenie súboru zásob na poistnú sumu 2 210 000,- €
 - súbor skiel na poistnú sumu 46 000,- €
 - pre prípad odcudzenia vecí:
 - súboru hnutel'ných vecí a nezaradených investícií na poist. sumu 546 000,- €
 - súboru stavieb na poistnú sumu 7 000,- €
 - poistenie dennej tržby na poistnú sumu 70 000,- €
 - poistenie peňazí v trezoroch na poistnú sumu 70 000,- €
 - súbor zásob 670 170,- €
 - poistenie zodpovednosti za škodu 198 000,- €
- poisťka číslo 551-5042089 z dňa 15.11.2013 s výškou ročného poistného 4 940,- € na havarijné poistenie súboru motorových vozidiel
- poisťka číslo 355-013386320 z 2.12.2013 s výškou ročného poistného 2 003,- € 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 Slovenskou sporiteľňou a City bankou:

nehnutel'nosť	hodnota budov (v €)	hodnota pozemkov (v €)
PJ Košťany -SLSP	403 806	51 475
PJ Blatnica - SLSP	227 449	54 518

PJ Mošovce - SLSP	315 160	12 931
-------------------	---------	--------

nehnutelnosť	hodnota budov a pozemkov (v €)
VO sklad Vrútky – City banka	1 090 321
PJ Martin Sever - City banka	513 232
PJ Martin Košúty - City banka	247 088
PJ Martin Rumunskej Armády - City banka	172 666

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)nevidujeme nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehmotností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

f)nevidujeme majetok, ktorým je goodwill

g)nevidujeme opravnú položku k nadobudnutému majetku účet 097

h)nevidujeme 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 , 063 – realizovateľné cenné papiere a podiely a pôžičky v rámci podielovej účasti 066

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.	138 278

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

066 - pôžičky v rámci podielovej účasti

názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	398328

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.	20,83 %	600 000	138278
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. 2016 na účte 062 a 063 neboli zmeny
v priebehu r. 2015 na účte 062 a 063 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 zac.účt.obd.	138278	171439	309717
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt.obd.	138278	171439	309717

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 zac.účt.obd.	138278	171439	309717
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			

Stav na konci účet.obd.	138278	171439	309717
------------------------------------	---------------	---------------	---------------

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 – účet 066

m) na žiadny DFM nebolo zriadené záložné právo, dlhodobý majetok, pri ktorom je
obmedzené právo s ním nakladať je majetok uvedený v tabuľke F,c.

n) ocenenie DFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je stanovené podľa
§ 25 a) bod 3 obstarávacou cenou

o) opravné položky k zásobám neboli tvorené

p) záložné právo na zásoby nebolo zriadené

q) zákazková výroba – neúčtujeme o zákazkovej výrobe

r) opravné položky k pohľadávkam - v r.2016 neboli tvorené opravné položky k
pohľadávkam.

s) 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	54	197865	3661	201526
311		194717	3661	198378
314		597	0	597
315		2551	0	2551
Daňové pohľadávky	63			
341		0	0	0
Iné pohľadávky		68681	11673	80354

335	65	14721	0	14721
374		10708	11673	22381
378		43252	0	43252

rozdelenie pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci BÚO	Stav na konci predchádzajúceho ÚO
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	266546	236135
Krát. pohľadávky so zost.dobou splatnosti do roka	15334	26911
Krátkodobé pohľadávky spolu	281880	263046
Dlhodobé pohl.so zost.dobou spl.dlhšou ako 5 rokov	Na účte 066	398328
dlhodobé pohľadávky spolu		398328

t)pohľadávky kryté záložným právom – nie sú

u)neeviduujeme záložné právo k pohľadávkam ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

v)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), suma neuhradených záväzkov po splatnosti (§ 17,ods.27)

Odložená daňová pohľadávka - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	-12072,-		
výpočet	-12072 * 21%sadzba dane= -2535,12- €		
účtovací predpis / z bežnej činnosti/	MD 481140	D 592010	2535

w) krátkodobý finančný majetok –finančné účty

majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny-211,213,	3116	8583
Bežné bank. účty - 221	195017	44499
Peniaze na ceste - 261	328267	229303

x) opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme

y) na krátkodobý FM nebolo zriadené záložné právo

za) neevidujeme –krátkodobý FM neoceňujeme reálnou hodnotou

zb) vlastné akcie-neevidujeme

zc) neevidujeme významné položky časového rozíšenia nákladov budúcich období

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 196 743,- €

Rozdelenie zisku z r.2015:

V r. 2015 dosiahlo družstvo zisk 23 604,- €, ktorý bol použitý na doplnenie ostatných fondov

Položka	Predchádzajúce účt.obdobie
Účtovný zisk	23 604,-
rozdelenie účt.zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do ostatných fondov	23 604,-

Prehľad zmien vlastného imania

Zložky vlastného imania	Riadok súvahy	Stav na začiatku BO	zvýšenie	zníženie	Stav na konci BO
Základné imanie	81	196953	0	210	196743
Z toho: členské vklady	82	196953	0	210	196743
Ostatné kapitálové fondy oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín	86	0	0		0
Zákonné rezervné fondy a nedeliteľný fond	87	2026708	0	0	2026708
Fondy zo zisku	90	4264	23604	0	27868
Z toho: štatutárne fondy	91	1496	0	0	1496
ostatné fondy	92	2768	23604	0	26372
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	93	13115	0	0	13115
Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	23604	35252	23604	35252

--	--	--	--	--	--

b) údaje o rezervách

Rezervy za bezprostredne predchádzajúce obdobie: v r.2015 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre :

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	720	čerpanie v r.2016
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	280	čerpanie v r.2016
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	2000	čerpanie v r.2016
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	34000	čerpanie v r.2016
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2016
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2016
Spolu rezervy zákonné	37070	

spolu zostatok k 31.12.2015..... 37070,-€

Rezervy za bežné účtovné obdobie: v r.2016 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre:

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	700	čerpanie v r.2017
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	280	čerpanie v r.2017
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	2600	čerpanie v r.2017
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	158070	čerpanie v r.2017
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2017
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2017
Spolu rezervy	161720	

spolu zostatok k 31.12.2016..... 161720,-€

c) rozdelenie záväzkov podľa doby splatnosti
záväzky krátkodobé

Druh záväzku	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Záväzky z obchodného styku				
321		2672699	49060	2721759
325		7052	0	7052
326		376	0	376
spolu	123	2680127	49060	2729187
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
366,367	130	230362	0	230362
Záväzky voči Zamestnancom 333	131	2280	0	2280
Záväzky zo sociál. poistenia				
336	132	152196	0	152196
Daňové záväzky a dotácie				
341,342,343	133	185433	0	185433
Spolu krátkodobé záväzky	122	3250398	49060	3299458

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	riadok súvahy	1 rok a menej	nad 1 rok až 5 rokov	spolu
Ostatné dlhodobé záväzky	110		1035659	1035659
479				
Záväzky zo sociál. fondu	114		7884	7884
Odložený daňový záväzok	117		406247	406247
Krátkodobé záväzky z obchod. styku, nevyfakturované dodávky	123	2729187		2729187
321,325,326				
Záväzky voči spoločníkom				
366,367	130	230362	0	230362
Záväzky voči Zamestnancom, 333	131	2280		2280
Záväzky zo sociálneho poistenia 336	132	152196	0	152196
Daňové záväzky				

342,343	133	185433		185433
---------	-----	--------	--	--------

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),.... tepelný audit- § 17,ods.19,pism.g zákona, (uvedené na r.270 daň. priznania) neuplatnené v daň výdavkoch v r.2015(uvedené na r.140 daň. priznania z .r.2015),.... suma použitých rezerv z r.2015(§17ods.25 zákona), ktorých tvorba nie je uznaná za daňový výdavok (riadok 130.10 daň. priznania z r. 2015), uvedené na r. 290.1 daň. priznania, ...suma neuhradených záväzkov v r.2015, (riadok 290.2 daň.priznania 2016) ktoré boli uhradené v r.2016 (riadok 180.6 daň.priznania 2015), ide o položky dočasne znižujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely.

Odložený daňový záväzok - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	109491		
výpočet	109491 * 21+22%sadzba dane = 23111,31		
účtovací predpis - z bežnej činnosti	MD 592010	D 481140	23111

Odložený daňový záväzok23111 €.

g) informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Položka	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
počiatočný stav k 1.1	9084	11760
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	31769	30582
Tvorba soc. fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba soc. fondu	0	0
Tvorba soc. fondu spolu	31769	30582
Čerpanie soc. fondu spolu	32969	33258
Konečný zostatok	7884	9084

h) dlhopisy neboli vydané

i) údaje o bankových úveroch a pôžičkách

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

č.úctu	charakter bank.úveru	suma	výška úroku	splatnosť
461002	dlhodobý, SLSP	362064		30.6.2021
spolu	dlhodobé	362064		
221002	Citi Banka – bež.účet, mínus.zostat.	1581368	1,20 %	5.5.2017
461012	dlhodobý,SLSP-časť splatná do roka-k 461002	103452	1,60 %	31.12.2017
spolu	krátkodobé	1684820		
	spolu krátkodobé a dlhodobé	2046884		

j) údaje o významných položkách časového rozlíšenia – nie sú

k) významné položky derivátov – neúčtujeme o derivátoch

l) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neúčtujeme

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
30472205	30228214	445231	412214

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 výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah – nie sú

I. Údaje o nákladoch

L. Iné aktíva a pasíva

Iné pasíva sú povinnosti účtovnej jednotky, ktoré nespĺňajú podmienky na zaúčtovanie na účtoch hlavnej knihy – neevidujeme.

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	6266
- kontrolná komisia	6390
spolu	12656

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.2016 v čiastke 9644,-€, čo predstavuje 1,47 % z celkového objemu poskytnutých služieb, účtovaných v účtovnej skupine 51

COOP Jednota – Logistické centrum, a.s., IČO 44 174 870 , založené 19.6.2008, záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti predstavujú čiastku 1650601,-€ , čo predstavuje 60,47 % z celkovej čiastky záväzkov z obchodného styku

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.2016

P.Prehľad zmien vlastného imania

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

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
	23525360	23637934

c) významné položky finančných nákladov – nie sú

d) významné položky mimoriadnych nákladov - nie sú

osobné náklady spolu	mzdy	odmeny členom orgánov spoločnosti	sociálne poistenie	sociálne náklady
4896640	3405778	12656	1176176	302030

Auditorské služby – celková suma nákladov za r.20165000,-€

J. Údaje o daniach z príjmov

	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	58709		54507	
Daňovo neuznané náklady	83842		68475	
Výnosy nepodliehajúce dani	177911		153827	
Spolu základ dane	-35360		-30845	
Splatná daň z príjmov		1		1
Daňová licencia		2880		2880
Odložená daň z príjmov		20576		28022
Daň z príjmov celkom		23457		30903

K. Údaje na podsúvahových účtoch nevidujeme

**R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy
Za r.2016**

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	-30395623	-30034986
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	+189137	-163323
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ±A.2.)	03	-30206486	-30198309
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	+30966589	+30693063
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-8875	+74254
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	+30957714	+30767317
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	-12883	-14484
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	+738345	+554524
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-100294	-157259
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	+638051	+397265
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	-2881	-2880
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	-1200	-2676
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16		
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A**+ A.10. až A.14.)	17	+633970	+391709
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-743081	-359438
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	+24452	+2358
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	+61026	
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	-657603	-357080
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	-210	-50
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	-210	-50
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. imania	36	0	0
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	+267858	-39634
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	39	+396548	
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.	40	-34484	-163859
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	41	+292166	+222205
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42	-386372	-97980
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	+267648	-39684
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	49	+244015	-5055
E.	Štáv peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. Obdobia	50	+282385	+287440
F.	Štáv peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. závierky (D. + E.)	51	+526400	+282385
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	+526400	+282385