

Čl. I Všeobecné informácie

(1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: COOP Jednota Senica, spotrebné družstvo

Sídlo: Nám. oslobodenia 12, 905 47 Senica

Dátum založenia: 20. 10. 1953 na ustanovujúcom valnom zhromaždení

Dátum zápisu do obchodného registra: 20. 10. 1953

Zápis v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, oddiel: Dr, vložka č.: 16/T

Právna forma: družstvo

Identifikačné číslo organizácie: 00 168 891

Hlavné činnosti družstva podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- pohostinská činnosť,
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, vína, piva a destilátov,
- výroba lahôdok studenej kuchyne,
- mäsiarstvo – údenárstvo,
- oprava motorových vozidiel,
- reklamná a propagačná činnosť,
- obstarávanie služieb spojených so správou a prevádzkou nehnuteľností,
- obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností.

(2) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

(3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka k 31. 12. 2016 bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Senica, spotrebné družstvo 12. 4. 2017.

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. 12. 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

(5) Údaje o konsolidovanom celku

Skupina COOP Jednota je na Slovensku zastúpená COOP Jednotou Slovensko, spotrebné družstvo a jej členmi, t. j. 30 spotrebnými družstvami a 10 logistickými spoločnosťami založenými uvedenými družstvami podľa regionálneho členenia, s právnou formou s. r. o. alebo a. s., ako ich logistické centrá.

COOP Jednota Senica je jedným z 30 spotrebných družstiev, ktoré sú členmi COOP Jednota Slovensko a tým aj skupiny COOP Jednota, pričom patrí medzi spotrebné družstvá, ktoré vykonávajú obchodnú činnosť.

COOP Jednota Senica, spotrebné družstvo nie je však súčasťou konsolidovaného celku, nevytvára konsolidovanú účtovnú závierku.

(6) Údaje o zamestnancoch

V družstve k 31. 12. 2017 pracovalo v priemernom prepočítanom počte 552,2 pracovníkov, vo fyzickom počte je to 560 pracovníkov. Hospodárske vedenie družstva tvorí predseda predstavenstva, jeho štyria námestníci, vedúci hospodárskych stredísk. Strediská maloobchodu sa členia na jednotlivé prevádzkové jednotky, ktorých k 31. 12. 2017 bolo 103. Tu pracujú hmotne zodpovední pracovníci s jedným vedúcim prevádzkovej jednotky.

Pracovníci	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	552,2	549,9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	560	563
počet vedúcich zamestnancov	5	5
počet členov predstavenstva	11	11
počet členov kontrolnej komisie	7	7

Hospodárske strediská boli nasledovné:

- 100 Predajne
- 200 Závody verejného stravovania
- 400 Studená kuchyňa
- 550 Osobná doprava
- 600 Údržba
- 700 Domové hospodárstvo
- 750 Dočasné užívanie družstevného majetku
- 800 Správny aparát
- 930 Učňovské stredisko

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti i v nasledujúcich rokoch. Účtovníctvo je v účtovnej jednotke vedené podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení jeho noviel.

(2) Údaje o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia, informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód

Družstvo nezmenilo použité účtovné zásady a metódy v porovnaní s minulým účtovným obdobím. Účtovníctvo bolo v roku 2017 vedené v peňažných jednotkách meny euro, účtovná závierka je zostavená v peňažných jednotkách meny euro.

(3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku
Účtovná jednotka nemá náplň pre túto časť poznámok.

(4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

a) až e)

Dlhodobý nehmotný, dlhodobý hmotný a dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka v danom účtovnom období dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstarávala kúpou.

Dlhodobý nehmotný majetok a jeho technické zhodnotenie oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok a jeho technické zhodnotenie oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou.

Zásoby

Pri účtovaní zásob účtovná jednotka postupovala podľa § 43 odsek 2) postupov účtovania, používa spôsob A účtovania zásob. Nakupované zásoby oceňovala obstarávacou cenou, ktorá obsahuje všetky náklady spojené s obstaraním. Tovarové zásoby v prevádzkových jednotkách sú oceňované v predajných cenách vrátane obchodnej prirážky a dane z pridanej hodnoty. V analytickej evidencii sú tovarové zásoby znížené o obchodnú prirážku a DPH.

Pohľadávky

Účtovná jednotka oceňovala pohľadávky menovitou hodnotou.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok – peniaze, ceniny a účty v bankách účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou a vykazuje ich vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou a vykazuje ich vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty a majetok zabezpečený derivátmi

Deriváty a majetok zabezpečený derivátmi účtovná jednotka nevlastní.

Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci, majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka takýto majetok nevlastní.

Daň z príjmov splatná, daň z príjmov odložená

Daň z príjmov oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou, pri výpočte odloženej dane bola použitá predpokladaná sadzba dane vo výške 21 %.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužité daňové odpisy a iné daňové nároky do budúcich období.

f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok účtovná jednotka eviduje prostredníctvom programového vybavenia SOFTIP PROFIT plus od spoločnosti Softip, a. s.

Dlhodobý nehmotný majetok je evidovaný na účte 013 s dobou odpisovania 48 mesiacov.

Dlhodobý hmotný majetok účtovná jednotka eviduje v troch skupinách v tomto členení:

1. skupina od 1 700,00 € obstarávacej ceny.

2. skupina od 170,01 € do 1 700,00 € obstarávacej ceny,

3. skupina do 170,00 € obstarávacej ceny.

Dlhodobý majetok zaradený do 1. a 2. skupiny účtovná jednotka odpisuje nasledovne:

Odpisová skupina	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Ročná sadzba
1	Rovnomerné odpisovanie	4 roky	25,0
2	Rovnomerné odpisovanie	8 rokov	12,5
3	Rovnomerné odpisovanie	15 rokov	6,7
4	Rovnomerné odpisovanie	40 rokov	2,5

Do jednotlivých odpisových skupín je majetok zaradený takto:

1 – výpočtová technika, softvér, vozidlá,

2 – chladiaca a mraziaca technika, obchodné zariadenie – regály, váhy, pokladničné boxy,

3 – klimatizačné jednotky, tepelné clony,

4 – budovy a stavby.

Do 3. skupiny je zaradený majetok s predpokladanou dobou užívania dlhšou ako 1 rok, tento majetok účtovná jednotka odpisuje rovnomerne 24 mesiacov počnúc mesiacom zaradenia.

g) informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

(5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov

V účtovnom období roku 2017 neboli účtované významné opravy chýb minulých účtovných období.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

(1) Informácie o aktívach

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok v roku 2017

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Softvér	495 741,31	12 820,91		508 562,22
Oprávky				
Softvér	473 071,55	24 493,34		497 564,89
Zostatkové ceny				
Softvér	22 669,76	12 820,91	24 493,34	10 997,33

Dlhodobý nehmotný majetok v roku 2016

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Softvér	492 283,11	3 657,20	199,00	495 741,31
Oprávky				
Softvér	420 078,95	53 191,60	199,00	473 071,55
Zostatkové ceny				
Softvér	72 204,16	3 657,20	53 191,60	22 669,76

Dlhodobý hmotný majetok v roku 2017

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Pozemky	659 578,10	1 935,00	1 044,04	660 469,06
Stavby	13 776 714,35	378 425,22	203 548,25	13 951 591,32
Samostatné hnuiteľné veci	8 399 094,95	596 998,94	437 970,82	8 558 123,07
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	37 488,32	1 440 893,46	977 376,07	501 005,71
Poskytnuté preddavky na HM	0,00	6 333,33	5 000,00	1 333,33
Celkom	22 872 875,72	2 424 585,95	1 624 939,18	23 672 522,49
Oprávky				
Stavby	4 942 605,22	407 349,06	203 548,25	5 146 406,03
Samostatné hnuiteľné veci	6 581 685,07	557 898,49	437 970,82	6 701 612,74
Celkom	11 524 290,29	965 247,55	641 519,07	11 848 018,77
Zostatkové ceny				
Pozemky	659 578,10	1 935,00	1 044,04	660 469,06
Stavby	8 834 109,13	- 28 923,84		8 805 185,29
Samostatné hnuiteľné veci	1 817 409,88	39 100,45		1 856 510,33
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	37 488,32	1 440 893,46	977 376,07	501 005,71
Poskytnuté preddavky na HM	0,00	6 333,33	5 000,00	1 333,33
Celkom	11 348 585,43	1 459 338,40	983 420,11	11 824 503,69

Dlhodobý hmotný majetok v roku 2016

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Pozemky	632 225,73	29 249,00	1 896,63	659 578,10
Stavby	12 769 873,34	1 112 128,66	105 287,65	13 776 714,35
Samostatné hnuiteľné veci	7 950 224,10	725 192,64	276 321,79	8 399 094,95
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	49 143,36	1 854 915,26	1 866 570,30	37 488,32
Poskytnuté preddavky na HM	0,00	71 496,00	71 496,00	0,00
Celkom	21 401 466,53	3 792 981,56	2 321 572,37	22 872 875,72
Oprávky				
Stavby	4 694 556,86	353 336,01	105 287,65	4 942 605,22
Samostatné hnuiteľné veci	6 321 235,77	536 771,09	276 321,79	6 581 685,07
Celkom	11 015 792,63	890 107,10	381 609,44	11 524 290,29
Zostatkové ceny				
Pozemky	632 225,73	29 249,00	1 896,63	659 578,10
Stavby	8 075 316,48	758 792,65	0,00	8 834 109,13
Samostatné hnuiteľné veci	1 628 988,33	188 421,55	0,00	1 817 409,88
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	49 143,36	1 854 915,26	1 866 570,30	37 488,32
Poskytnuté preddavky na HM	0,00	71 496,00	71 496,00	0,00
Celkom	10 385 673,90	2 902 874,46	1 939 962,93	11 348 585,43

b) majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka v účtovnom období roku 2017 neobstarala majetok prostredníctvom finančného prenájmu.

c) dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka má zriadené záložné právo z dôvodu zabezpečenia úverov na tento dlhodobý hmotný majetok:

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Obchodný dom Cieľ Senica	2 350 000,00
Nákupné stredisko Brezovanka v Brezovej pod Bradlom	539 000,00
Výrobná Studená kuchyňa Jablonica	282 000,00

d) majetok, ktorým je goodwill

Účtovná jednotka nevedie v evidencii goodwill.

e) výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie

Účtovná jednotka nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť.

f) dlhodobý finančný majetok v členení podľa obchodných spoločností

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
COOP VOZ, a.s., Trnava	33,33	33,33	1 103 672	460 873	317 585,79
Ostatné CP a podiely					
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava	4,24	1 hlas	47 909 438	20 751	252 407,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava	x	x	x	x	149 372,63
FROP a. s., Hlohovec	5,66	94 hlasov	384 707	10 067	15 604,00
DRU a. s., Zvolen	2,514	22 hlasov/3,08	4 544 159,80	346 993,85	36 520,00
DFM spolu	x	x	x	x	771 489,42

g) dlhodobý finančný majetok v členení podľa položiek súvahy

Dlhodobý finančný majetok	2017		
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42
Prírastky	169 200,00	498,00	169 698,00
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	317 585,79	453 405,63	771 489,42
Opravné položky			
Stav na začiatku ÚO			
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO			

Účtovná hodnota			
Stav na začiatku ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42
Prírastky	169 200,00	498,00	169 698,00
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	317 585,79	453 405,63	771 489,42

Dlhodobý finančný majetok	2016		
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42
Opravné položky			
Stav na začiatku ÚO			
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO			
Účtovná hodnota			
Stav na začiatku ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	148 385,79	453 405,63	601 791,42

h) ocenenie DFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Dlhodobý finančný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Akcie a podiely, ktorých je účtovná jednotka vlastníkom, sú neobchodovateľné na burze.

i) opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku družstvo netvorilo.

j) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Účtovná jednotka nerealizovala zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku.

k) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá na svoj dlhodobý finančný majetok zriadené záložné právo ani obmedzené právo s ním nakladať.

l) podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie

Účtovná jednotka nevlastní tento majetok.

m) opravné položky k zásobám

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.

n) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s nimi nakladať
V úverovej zmluve s Poštovou bankou je zriadené záložné právo na všetok tovar v prevádzkových jednotkách, vyjadrený v obstarávacích cenách.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1 600 000,00

o) zákazková výroba
Účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu.

p) pohľadávky a opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky podľa položiek súvahy

Dlhodobé pohľadávky	196 360,93
Iné pohľadávky	75 000,00
Odložená daňová pohľadávka	121 360,93
Krátkodobé pohľadávky	679 846,77
Pohľadávky z obchodného styku	613 806,14
Daňové pohľadávky	
Iné pohľadávky	66 040,63

Pohľadávky podľa účtov

311 Odberatelia	504 907,42
314 Poskytnuté preddavky	8 622,02
315 Ostatné pohľadávky	140 861,09
335 Pohľadávky voči zamestnancom	2 963,40
378 Iné pohľadávky	244 228,57
391 Opravné položky k pohľadávkam	- 146 735,73
481 Odložená daňová pohľadávka	121 360,93
Pohľadávky celkom	876 207,70

Opravné položky v členení podľa položiek súvahy

Opravná položka	PS	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu		KS
			zániku	vyrazenia	
Pohľadávky z obchodného styku	37 597,19	4 610,46	42,75	1 580,51	40 584,39
Iné pohľadávky	111 579,41	1 035,66	6 463,73		106 151,34
Celkom	149 176,60	5 646,12	6 506,48	1 580,51	146 735,73

Opravné položky podľa účtovných položiek

Opravná položka	PS	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu		KS
			zániku	vyrazenia	
Pohľadávky voči odberateľom	36 016,68	4 610,46	42,75		40 584,39
Reklamácie voči dodávateľom	1 580,51			1 580,51	0,00
Pohľadávky z prenájmu	21 586,98	1 035,66	358,22		22 264,42
Pohľadávky za manká	89 992,43		6 105,51		83 886,92
Celkom	149 176,60	5 646,12	6 506,48	1 580,51	146 735,73

q) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	75 000,00		75 000,00
Odložená daňová pohľadávka	121 360,93		121 360,93
Dlhodobé pohľadávky spolu	196 360,93		196 360,93
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	525 595,35	88 210,79	613 806,14
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	9 387,65	56 652,98	66 040,63
Krátkodobé pohľadávky spolu	534 983,00	144 863,77	679 846,77

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	2017	2016
Pohľadávky po lehote splatnosti	144 863,77	104 174,45
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	534 983,00	638 317,98
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad jeden rok	196 360,93	205 984,22
Pohľadávky spolu	876 207,70	742 492,43

r) hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo, a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Súčasťou úverovej zmluvy s Poštovou bankou na kontokorentný úver je zriadenie záložného práva k pohľadávkam v prípade neplnenia úverovej zmluvy.

s) odložená daňová pohľadávka

Z rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou v sume 577 909,20 € je vypočítaná daňová pohľadávka 121 360,93 € pri použití predpokladanej sadzby dane z príjmov 21 %. Na účtoch 592 Odložená daň z príjmov a 481 Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka je sumou 40 376,71 € zúčtované zvýšenie daňovej pohľadávky.

Názov položky	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	577 909,20	385 639,16
Zdaniteľné	577 909,20	385 639,16
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	121 360,93	80 984,22
Uplatnená daňová pohľadávka	121 360,93	80 984,22
Zaúčtovaná ako náklad	40 376,71	7 336,71
Zaúčtovaná do vlastného imania		

t) zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	2017	2016
Pokladnica	3 627,76	2 518,93
Ceniny	7 757,10	1 061,50
Bankové účty	133 908,21	127 340,86
Peniaze na ceste	427 737,62	359 068,37
Celkom	573 030,69	489 989,66

u) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia i ku dňu zostavenia účtovnej závierky oceňovala krátkodobý finančný majetok nominálnou hodnotou.

v) opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá vytvorené opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

w) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo, a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo k tejto skupine majetku.

x) vlastné akcie

Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

y) položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	2017	2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	23 451,62	21 074,86
Predplatné periodík, telekomunikačné poplatky	9 042,58	7 337,05
Poistné platené vopred	14 409,04	13 737,81
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	401,70	2 960,53
Fakturácia služieb nájomníkom	401,70	2 960,53

(2) Informácie o pasívach

a) vlastné imanie

Účtovná jednotka má v obchodnom registri k 31. 12. 2017 zapísané základné imanie v sume 102 000 €, základné vklady členov nezapísané v obchodnom registri k 31. 12. 2017 sú 64 016,20 €.

Štruktúra vlastníkov družstva:

- 8 924 fyzických osôb,

- 1 právnická osoba – COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo.

Základný vklad fyzických osôb i právnickej osoby je 17,00 €, pričom 102 000,00 € je zapísaných v obchodnom registri, základné vklady ostatných členov a tiež základné vklady

zomrelých členov, k 31. 12. 2017 nevysporiadaných v dedičskom konaní, nie sú zapísané v obchodnom registri.

Členovia družstva – fyzické osoby majú k 31. 12. 2017 vyrovnacie podiely v základnom imaní v celkovej hodnote 791 479,25 €, vypočítané na základe zákona o transformácii družstiev č. 42/1992 Z. z. a každoročne prepočítavané na základe stanov družstva.

Právnická osoba pri svojom vstupe do družstva vložila ďalšiu majetkovú účasť v sume 149 372,63 €.

Súčasťou vlastného imania je Nedeliteľný fond v sume 3 619 365,33 € vypočítaný a vytvorený na základe zákona č. 42/1992 Z. z. o úprave majetkových vzťahov a vysporiadaní nárokov v družstvách a rizikový fond v sume 1 696 526,11 € tvorený prídelmi zo zisku, v roku 2017 bol dotovaný sumou 156 294,64 € prídelom zo zisku roku 2016.

Vo vlastnom imaní sú aj ostatné kapitálové fondy – v sume 266 912,30 € zúčtovaný podiel účtovnej jednotky pri transformácii družstevných akciových spoločností a oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí 28 539,33 € ako doúčtovaný rozdiel v roku 2006 na základe inventarizácie podielov v jednotlivých akciových spoločnostiach – v DRU, a. s., Zvolen bol naučtovaný podiel 36 513,31 € namiesto do roku 2006 nami evidovaných 7 983,14 €.

Rozdelenie účtovného zisku vykazaného za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2016
Účtovný zisk	206 294,64
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do rizikového fondu	156 294,64
Prídel do sociálneho fondu	50 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	206 294,64

Návrh rozdelenia účtovného zisku za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2017
Účtovný zisk	255 971,92
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do rizikového fondu	205 971,92
Prídel do sociálneho fondu	50 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	255 971,92

b) rezervy

Názov položky	2017				
	PS	Tvorba	Použitie	Zrušenie	KS
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	492 679,65	831 635,13	593 819,06	36 466,41	694 029,31
Plyn	4 267,00	3 934,00	4 267,00		3 934,00
Voda	357,00	433,00	357,00		433,00
Služby	333,00	343,00	235,00		441,00
Účtovná závierka	5 914,52	5 919,72	5 914,52		5 919,72
Nevyčerpané dovolenky a SZ	107 007,53	116 213,71	107 007,53		116 213,71
Prémie a SZ	129 011,00	139 654,99	129 011,00		139 654,99
Zľavy z nákupov	245 789,60	415 136,71	347 027,01	36 466,41	277 432,89
Legislatívne riziká		150 000,00			150 000,00

Názov položky	2016				
	PS	Tvorba	Použitie	Zrušenie	KS
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	502 853,66	650 289,16	582 187,38	78 275,79	492 679,65
Plyn	3 280,40	4 267,00	3 280,40		4 267,00
Voda	2 574,15	357,00	2 574,15		357,00
Služby	1 504,61	264,00	1 435,61		333,00
Účtovná závierka	5 914,38	5 914,52	5 914,38		5 914,52
Nevyčerpané dovolenky a SZ	101 337,96	107 007,53	101 337,96		107 007,53
Prémie a SZ	114 760,00	129 011,00	114 760,00		129 011,00
Zľavy z nákupov	273 482,16	403 468,11	352 884,88	78 275,79	245 789,60

c) záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	2017	2016
Dlhodobé záväzky spolu	1 565 335,39	1 567 539,94
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 565 335,39	1 567 539,94
Krátkodobé záväzky spolu	5 295 109,64	4 930 184,85
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 295 109,64	4 930 184,85

d) záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov

Účtovná jednotka neeviduje záväzky s dobou splatnosti vyššou ako päť rokov.

e) záväzok zabezpečený záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

f) výpočet odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka účtovala o odloženom daňovom záväzku z dôvodu rozdielu medzi účtovnými zostatkovými cenami a daňovými zostatkovými cenami dlhodobého hmotného majetku. Pri výpočte bola uplatnená 21 % sadzba dane z príjmov podľa zákona o dani z príjmov. Rozdiel v sume 52 168,96 € bol zaúčtovaný na účet 592 Odložená daň z príjmov a 481 Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

Názov položky	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné	2 831 126,36	2 582 702,73
Zdaniteľné	2 582 702,73	2 582 702,73
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	594 536,53	542 367,57
Zmena odloženého daňového záväzku	52 168,96	24 940,85
Zaúčtovaná ako náklad	52 168,96	24 940,85
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	51 557,84	34 256,09
Tvorba sociálneho fondu z nákladov	66 591,46	63 335,46
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000,00	60 000,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	105,00	472,06
Tvorba sociálneho fondu celkom	116 696,46	123 807,54
Čerpanie sociálneho fondu	130 966,18	106 505,79
Konečný stav sociálneho fondu	37 288,12	51 557,84

h) vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neemitovala dlhopisy.

i) bankové úvery, pôžičky, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za 2017
Dlhodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa	€	1M EURIBOR + 2,00 %	31. 1. 2019	300 000,00
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa	€	1M EURIBOR + 1,60 %	31. 1. 2017	1 200 000,00
Poštová banka	€	do 19. 12. 1,95 % od 20. 12. 1,95 %	19. 12. 2016 18. 12. 2017	1 500 000,00

Slovenská sporiteľňa – kontokorentný úver na prevádzkové účely a splátkový úver na realizáciu prístavby a prestavby supermarketu v Jablonici spolu s jeho zariadením. Zmluva bola uzatvorená v roku 2005. Ďalšie obdobia boli riešené dodatkami tejto zmluvy. Pre rok 2017 bol vypracovaný dodatok č. 376/CC/16-D17 zo dňa 22. 12. 2016, kde bola stanovená záväzná časť úverového rámca vo forme kontokorentu vo výške 1 200 000,00 €. Dodatkom č. 376/CC/16-D19 zo dňa 28.12.2017 bol kontokorent navýšený na sumu 1 500 000,00 €.

Úver bol v priebehu roka čerpaný podľa potreby, k 31. 12. 2017 vykazuje zostatok 759 623,71 €. Úroková sadzba je stanovená cez 1 mesačný EURIBOR menený denne + úrokovú maržu 1,60 % p. a. K 31. 12. 2017 je úroková sadzba 1,60 %, nakoľko počas celého roka mal 1 mesačný EURIBOR zápornú hodnotu. V roku 2016 prišlo k prečísleniu zmluvy, na základe dodatku č. 376/CC/16-D16 z 5. 5. 2016 bol poskytnutý splátkový úver v sume 300 000,00 € na prístavbu a prestavbu supermarketu v Jablonici a kúpu zariadenia predajne. Úver je splácaný mesačne, zostatok k 31. 12. 2017 je 134 480,00 €. Úroková sadzba je 1 mesačný EURIBOR + úroková marža 2,00 % p. a. K 31. 12. 2017 je úroková sadzba 2,00 % z dôvodu zápornej hodnoty mesačného EURIBORu. Zmluva vrátane jej dodatkov je zabezpečená notárskou zápisnicou, vlastnou blankozmenkou, nehnuteľnosťou obchodný dom Cieľ Senica a zriadením vinkulácie poistného plnenia z poistnej udalosti vzniknutej na uvedenej nehnuteľnosti.

Poštová banka – kontokorentný úver na financovanie prevádzkových potrieb riešený dodatkom č. 12 zo dňa 12. 12. 2016. Úverový rámec bol stanovený nasledovne:

od 19. 12. 2016 do 30. 4. 2017 vo výške 1 500 000,00 €,

od 1. 5. 2017 do 30. 6. 2017 vo výške 1 200 000,00 €,

od 1. 7. 2017 do 31. 8. 2017 vo výške 1 000 000,00 €,

od 1. 9. 2017 do 18. 12. 2017 vo výške 1 500 000,00 €.

Od 19. 12. 2017 rieši úverový rámec dodatok č. 13 vo výške 1 000 000,00 €. Úver bol čerpaný v priebehu roka podľa potreby, k 31. 12. 2017 vykazuje zostatok 372 959,02 €. Úver je zabezpečený notárskou zápisnicou, vlastnou biancozmenkou, nehnuteľnosťami Brezovanka v Brezovej pod Bradlom a Studená kuchyňa Jablonica a zriadením vinkulácie poistného plnenia z poistnej udalosti vzniknutej na uvedených nehnuteľnostiach, záložným právom k zásobám v prevádzkových jednotkách vyjadrených v nákupných cenách, záložným právom k pohľadávkam z titulu existencie Zmluvy o podnikateľskom účte č. 20255967/6500 z 21. 1. 2005 a akýchkoľvek iných zmlúv, ktoré budú uzatvorené medzi bankou a družstvom.

Názov položky	Me na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Zostatok 2017	Zostatok 2016
Dlhodobé pôžičky					
Členovia družstva	€	2,50 %		909 510,74	941 614,53
Zamestnanci družstva	€	0,00	31. 12. 2021	24 000,00	32 000,00
Krátkodobé pôžičky					
COOP Jednota Slovensko	€	1R EURIBOR + 1,00 %	31. 3. 2017	0,00	16 100,00
Členovia družstva	€	1,80 %		110 874,98	116 849,89

Vo februári 2013 COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo poskytla účtovnej jednotke úver vo výške 245 000,00 € na financovanie prestavby a prístavby predajne potravín Lozorno. Úver bol splatený v roku 2017, bol krytý nehnuteľnosťou Stupava. (Krátkodobé pôžičky sú súčasťou riadku S135.)

j) časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	2017	2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 927,79	1 146,66
Vyúčtovanie energií a služieb nájomníkom	1 150,43	335,16
Drobný výdaj	777,36	811,50
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	21 897,30	22 596,30
Nájomné a tržby za služby prijaté vopred	21 897,30	22 596,30

(3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa
Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

(4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu
Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu.

(5) Odložená daň z príjmov

a) suma odloženej dane z príjmov účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad
V roku 2017 je zúčtovaný odložený daňový záväzok v sume 52 168,96 € a vyplýva z rozdielu medzi účtovnými zostatkovými cenami a daňovými zostatkovými cenami dlhodobého hmotného majetku.

Z rozdielu medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou v sume 577 909,20 € je vypočítaná a zúčtovaná daňová pohľadávka 40 376,71 €.

Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka sú zaúčtované na účte 592
Odložená daň z príjmov.

Názov položky	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 831 126,36	2 582 702,73
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	2 831 126,36	2 582 702,73
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	577 909,20	385 639,16
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	577 909,20	385 639,16
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	121 360,93	80 984,22
Uplatnená daňová pohľadávka	121 360,93	80 984,22
Zaúčtovaná ako náklad	80 894,22	7 336,71
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	594 536,53	542 367,57
Zmena odloženého daňového záväzku	594 536,53	24 940,85
Zaúčtovaná ako náklad	52 168,96	24 940,85
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

b) až e)

Účtovná jednotka nemá náplň pre tieto body poznámok.

f) splatná daň z príjmov, odložená daň z príjmov, hospodársky výsledok pred zdanením

Výsledok hospodárenia za rok	2017
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	243 619,40
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	53 801,41
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	297 420,81
Daň z príjmov:	41 448,89
- z bežnej činnosti splatná	29 649,78
- z úrokov zaplatená	6,86
- odložená	11 792,25
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	255 971,92

g) zmena sadzby dane z príjmov

Novela zákona č. 341/2016 Z. z. o dani z príjmov priniesla s účinnosťou od 1. 1. 2017 zmenu sadzby dane na 21 %. Táto bola použitá pri výpočte odloženej dane.

(6) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto časť poznámok.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) Položky výnosov a nákladov

a) tržby za vlastné výkony a tovar

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	25 586,39	21 401,27
Tržby za služby spolu, z toho:	532 911,40	512 233,17
Tržby údržby	416,68	187,32
Tržby z prenájmu	320 236,47	317 164,11
Tržby za služby	212 258,25	194 881,74
Tržby za tovar	50 062 550,98	47 876 013,09
Aktivácia	990 372,82	958 011,98

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neúčtuje zmeny o vnútroorganizačných zásobách.

c) položky výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka nevytvorila výnosy z aktivácie nákladov.

d) ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Názov položky	2017	2016
Tržby z predaja dlhodobého majetku	165 263,00	55 357,10
Nároky na náhradu mánek, škôd, pokút, poistných prípadov	88 572,98	56 212,27
Fakturácia energií a služieb	74 520,31	83 508,60
Ostatné prevádzkové výnosy	11 304,35	17 327,11

e) osobné náklady

Názov položky	2017	2016
Mzdové náklady	5 482 261,54	5 137 315,58
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	32 227,20	31 060,78
Zákonné sociálne poistenie	1 874 142,47	1 743 118,67
Ostatné sociálne poistenie	30 971,41	31 716,30
Ostatné sociálne náklady	316 456,06	305 714,46
Osobné náklady	7 736 058,68	7 248 925,79

f) položky finančných výnosov

Názov položky	2017	2016
Výnosové úroky (bankové a ostatné)	6 229,41	7 955,08
Výnosy z dlhodobého majetku – podiel na zisku COOP VOZ, a.s.	184 200,00	42 706,02

g) významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	2017	2016
Opravy a udržiavanie	350 437,49	399 762,87
Cestovné	16 326,70	16 626,90
Reprezentačné	30 347,56	31 419,02
Poštovné a telekomunikačné služby	87 837,74	96 853,73
Nájomné	163 296,30	170 074,63
Za práce softvérových firiem	99 641,90	107 978,44
Reklama a inzercia	22 132,97	20 740,79
Provízie, poplatky	67 649,06	63 997,51
Poplatky stravovacím spoločnostiam	120 693,37	118 057,52
Revízie zariadení	53 684,85	70 013,31
Odvoz smetia, dezinfekcia prevádzkových priestorov, pranie, čistenie	111 006,43	64 514,53
Stočné a zrážková voda	14 946,72	14 129,23
Ostatné služby	277 696,39	98 437,99

h) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2017	2016
Predaný tovar	39 249 869,05	37 437 648,58
Spotreba materiálu	1 036 710,39	974 729,62
Spotreba energie	974 477,00	1 023 888,24
Daň z motorových vozidiel	2 879,40	2 993,21
Daň z nehnuteľností	93 404,94	92 204,36
Poplatky obecným úradom za odpady	51 392,79	51 622,06

Zostatková cena predaného majetku	60 184,20	6 214,49
Dary	23 286,97	21 287,92
Pokuty a penále	6 595,05	5 714,00
Nevymožiteľné pohľadávky	2 802,58	3 984,48
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 2 440,87	29 170,96
Poistné proti škodám, zmluvné poistenie, poistenie motorových vozidiel	39 741,11	40 166,32
Manká a škody	68 217,94	26 377,73
Odpisy DNM a DHM	930 600,73	938 980,84

i) významné položky finančných nákladov

Názov položky	2017	2016
Nákladové úroky	44 452,13	46 622,56
Kurzové straty	29,06	547,48
Bankové výdavky	92 146,81	95 273,23

(2) Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Výnosy a náklady účtovnej jednotky sa týkajú bežného predmetu činnosti, žiadne z nich nemajú výnimočný rozsah alebo výskyt.

(3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom

Názov položky	2017	2016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 700,00	8 700,00
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 700,00	8 700,00
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		

(4) Výpočet a členenie čistého obratu

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky (601)	25 586,39	21 401,27
Tržby z predaja služieb (602)	532 911,40	512 233,17
Tržby za tovar (604)	50 062 550,98	47 876 013,09
Aktivácia (621)	990 372,82	958 011,98
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (648A spojené s prenájmom)	74 520,31	83 508,60
Čistý obrat celkom	51 685 941,90	49 451 168,11

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) Iné aktíva a iné pasíva

a) opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto časť poznámok.

b) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia
Vecné bremeno zapísané na liste vlastníctva účtovnej jednotky ako povinného:

Prevádzková jednotka	Číslo LV	Dôvod
073 Borský Mikuláš	314	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
006 Brezová pod Bradlom	6370	Právo prechodu cez schodište budovy
048 Dubovce	71	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
005 Gbely	486	Právo prechodu, prejazdu a parkovania na pozemku
102 Jablonica	30	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
990 Jablonica	30	Vecné bremeno podľa zákona č. 79/1957 Zb. (elektrizačný zákon)
016 Jablonka	616	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
111 Turá Lúka	20	Právo vedenia inžinierskych sietí (elektrická prípojka, telekomunikačná prípojka, osadenie 3 elektrických stožiarov), právo prechodu a prejazdu cez pozemok
041 Poriadie	4	Vecné bremeno podľa zákona č. 79/1957 Zb. (elektrizačný zákon)
096 Prietrž	116	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
099 Rohožník	4	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
061 Čáčov	94	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
002 Skalica	1489	Vecné bremeno podľa zákona č. 610/2003 Z. z. o elektronických komunikáciách, právo prechodu
104 Sobotište	66	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
038 Stupava	8004	Právo vstupu, právo prechodu a nadstavby polyfunkčného objektu
098 Stupava	2784	Právo vstupu, právo prechodu a nadstavby 6 bytových jednotiek, právo užívania pozemku pre účely parkovania
057 Unín	138	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok, právo užívania žumpy
092 Vysoká pri Morave	270	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
091 Kuchyňa	203	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok

Vecné bremeno zapísané na liste vlastníctva účtovnej jednotky ako oprávneného:

Prevádzková jednotka	Číslo LV	Dôvod
016 Jablonka	616	Právo užívať žumpu viazanú na nehnuteľnosť predajne
obchodný dom Cieľ	94	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
104 Sobotište	66	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
098 Stupava	2784	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
073 Borský Mikuláš	314	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok
048 Dubovce	71	Právo odberu vody z vodovodnej prípojky a užívanie žumpy
086 Jablonica	30	Právo užívania kanalizácie, právo odberu vody z vodovodnej prípojky

061 Čáčov	94	Právo užívania žumpy viazanej na nehnuteľnosť predajne, právo zriadiť a používať rozvodnú skrinku na plyn
104 Sobotište	66	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok, právo trvalého umiestnenia skrinky pre regulátor a meranie plynu
057 Unín	138	Právo umiestniť a používať rozvodnú skrinku na plyn
056 Vrádište	237	Právo prechodu a prejazdu cez pozemok, právo odberu vody z vodovodnej prípojky a právo užívania žumpy

(2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Účtovná jednotka na základe dohody o ručení za záväzky pôvodného dlžníka COOP VOZ, a.s., Trnava v prospech veriteľa Tatra banka, a.s., Bratislava na základe zmluvy o investičnom úvere 2080/2012 vo výške 400 000,00 € a zmluvy o kontokorentnom úvere č. 1697/2005 až do výšky 3 900 000,00 € ručí maximálne do výšky 33,4 % celkovej výšky nesplatených záväzkov, vyplývajúcich z uvedených úverových zmlúv. Zostatok investičného úveru k 31. 12. 2017 je 74 000,00 € so splatnosťou 31. 3. 2019 (bol prolongovaný o 3 roky), zostatok kontokorentného úveru je 3 353 875,97 €, prolongácia úveru na ďalšie obdobie bude riešená dodatkom 20. 3. 2018.

(3) Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch neevidujeme žiaden zostatok.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

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

Čl. VII

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

Členovia družstva poskytli v predchádzajúcich rokoch družstvu pôžičky. Ich vývoj bol nasledovný:

Názov položky	2017	2016
Počiatočný stav	1 058 464,42	1 083 570,99
Prírastok	28 381,37	15 000,00
Úbytok	66 460,07	40 106,57
Konečný stav	1 020 385,72	1 058 464,42
Vyplatený úrok z pôžičiek	24 756,46	25 815,16

Uskutočnené obchody so spoločnosťami, v ktorých je družstvo akcionárom:

Spoločnosť, vzájomné obchody v roku 2017	Nakúpené tovary a služby	Fakturácia služieb
COOP VOZ, a.s., Trnava	29 146 227,71	1 160,30
COOP Jednota Slovensko, s. d., Bratislava	315 287,70	118 410,52
FROP a. s., Hlohovec	130 222,44	0,00
DRU a.s., Zvolen	1 000,00	19 600,00
COOP Jednota Radošovce, spotrebné družstvo	3 501,16	0,00

Medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami neboli v priebehu roka uskutočnené transakcie na základe neobvyklých obchodných podmienok.

(2) Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu a dozorného orgánu

a) odmeny za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu z dôvodu výkonu ich funkcie

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	2017			2017		
	2016			2016		
Peňažné príjmy	20 515,00	11 712,20				
	19 772,48	11 288,30				
Nepeňažné príjmy						
Iné						

b) až e) záruky, iné zabezpečenia alebo pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu a dozorného orgánu

Účtovná jednotka okrem finančných odmien za výkon funkcie neposkytuje členom štatutárneho orgánu a dozorného orgánu žiadne iné plnenia.

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

(1) Prehľad p pohybe vlastného imania

Položka vlastného imania 2017	PS	Prírastky	Úbytky	Presuny	KS
Vlastné imanie	6 783 538,51	414 867,56	224 223,00		6 974 183,07
Základné imanie	102 000,00				102 000,00
Zmena základného imania	1 020 195,44	2 601,00	17 928,36		1 004 868,08
Ostatné kapitálové fondy	266 912,30				266 912,30
Nedeliteľný fond	3 619 365,33				3 619 365,33
Ostatné fondy zo zisku (rizikový fond)	1 540 231,47	156 294,64			1 696 526,11
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 539,33				28 539,33
Výsledok hospodárenia minulých období	206 294,64		206 294,64		0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		255 971,92			255 971,92

Položka vlastného imania 2016	PS	Prírastky	Úbytky	Presuny	KS
Vlastné imanie	6 650 728,29	609 083,69	476 273,47		6 783 538,51
Základné imanie	102 000,00				102 000,00
Zmena základného imania	1 033 679,86	1 683,00	15 167,42		1 020 195,44
Ostatné kapitálové fondy	266 912,30				266 912,30
Nedeliteľný fond	3 619 365,33				3 619 365,33
Ostatné fondy zo zisku (rizikový fond)	1 139 125,42	401 106,05			1 540 231,47
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 539,33				28 539,33
Výsledok hospodárenia minulých období	461 106,05		461 106,05		0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	0,00	206 294,64			206 294,64

Čl. X

Prehľad peňažných tokov za rok 2017 s použitím nepriamej metódy

	Obsah položky	2017	2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	297 420,81	254 559,99
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	730 633,53	1 311 479,13
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	930 508,51	916 746,23
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 (+)	92,22	22 234,61
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-2 440,87	29 170,96

A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	264,20	1 965,52
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-184 200,00	-42 706,02
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	44 452,13	46 622,56
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-6 229,41	-7 955,08
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 (+)	29,06	547,48
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-105 078,80	-49 142,61
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 (+/-)	53 236,49	393 995,48
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 hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	609 324,40	87 592,98
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	24 271,42	-68 914,01
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	577 150,61	-179 916,81
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	66 811,35	293 638,56
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-58 908,98	42 785,24
A.*	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.)	1 637 378,74	1 653 632,10
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 229,41	7 955,08
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-44 452,13	-46 622,56
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	184 200,00	42 706,02
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.)	1 783 356,02	1 657 670,64
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-15 982,38	-109 379,92
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 767 373,64	1 548 290,72
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-12 820,91	-3 657,20
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 442 226,46	-1 854 915,26
	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 (-)	-169 698,00	
B. 3.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	165 263,00	55 357,10

B. 5.	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. 6	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 7.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 8.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 9.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 10.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	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. 13.	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. 14.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 15.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 16.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 17.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Ostatné výdavky 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.)	-1 446 661,46	-1 799 558,16
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-65 327,36	-73 4 84,42
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 zahrňovaných do vlastného imania (-)	-15 327,36	-13 484,42
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 (-)	-50 000,00	-60 000,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-172 343,79	180 092,52
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 (+)	0	300 000,00
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 (-)	-124 140,00	-41 380,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-16 100,00	-65 400,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)	28 381,37	30 000,00
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 (-)	-60 485,16	-43 127,48
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 obch., 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 mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-237 671,15	106 608,10
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	83 041,03	-144 659,34
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	489 989,66	634 649,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	573 030,69	489 989,66
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 (+/-)	573 030,69	489 989,66

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na

trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.