P O Z N Á M K Y
K 31.12.2017

Zostavené dňa 08.03.2018	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :
Schválené dňa			

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	449	452
Stav zamestnancov ku dnu ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	447	449
Počet vedúcich zamestnancov	12	11

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 19.4.2017, 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
Záväzky 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 2017

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 hnuteľné veci, súbory hnuteľných 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.účt.obd.	**220032**	**2010**	**0**	**222042**
Prírastky	0		0	0
Úbytky	0	493	0	493
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	**220032**	**1517**	**0**	**221549**
Oprávky- Stav na zac.účt.obd.	**115267**	**775**		**116042**
Prírastky	36510			36510
Úbytky	0	493		493
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	**151777**	**282**		**152059**

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

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	**222233**	**3197**	**8024**	**233454**
Prírastky	10124		2100	12224
Úbytky	12325	1187	10124	23636
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	**220032**	**2010**	**0**	**222042**
Oprávky- stav na zac.účt.obd.	**89581**	**1962**		**91543**
Prírastky	38011			38011
Úbytky	12325	1187		13512
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	**115267**	**775**		**116042**

a3) prehľad o stavoch a pohybe DHM

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	**156015**	**8541415**	**3642472**	**1060**	**70433**	**12411395**
Prírastky	55000	49922	327464		704948	1137334
Úbytky	62	18845	159932		416084	594923
Presuny						
Stav na konci účt.obd.	**210953**	**8572492**	**3810004**	**1060**	**359297**	**12953806**
Oprávky- Stav na zac.učt.obd.		**3447574**	**3077786**			**6525360**
Prírastky		296176	228771			524947
Úbytky		18845	160227			179072
Presuny						
Stav na konci účt.obd.		**3724905**	**3146330**			**6871235**

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

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

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 hnuteľné veci	2168-motorové vozidlá	9000	9149	4940-motorové vozidlá
Zásoby		12421	1285	
Peniaze na predajniach		3574	-	

1 – zákonné poistenie
2 – poistenie proti krádeži
3 – poistenie proti živelnej pohrome
4 – havarijné poistenie

Poistenie majetku družstva
Poistenie majetku COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo je zabezpečené v poisťovni KOOPERATÍVA, a.s. Žilina:

- poistka číslo 0805009282 zo dňa 1.10.2016 (aktualizácia) s výškou ročného poistného 42 144,- € zabezpečuje poistenie:

  - pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou:
    - súboru nehnuteľných vecí (súbor budov, stavieb, nezaradené investície na poistnú sumu 7 620 000,- €
    - súbor hnuteľného majetku vrátane DHM, inventáru a doprav. prostriedkov bez EČV na poistnú sumu 3 382000,- €
    - poistenie súboru zásob na poistnú sumu 2 210000,- €
    - súbor skiel na poistnú sumu 46000,- €
  - pre prípad odcudzenia vecí:
    - súboru hnuteľných vecí a nezaradených investícií na poist. sumu 505 000,- €
    - 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,- €
    - poistenie prepravy peňazí 67 000,- €

- poistka číslo 551-5042089 z dňa 15.11.2013 s výškou ročného poistného 4 940,- € na havarijné poistenie súboru motorových vozidiel
- poistka číslo 355-013386320 z 2.12.2013 s výškou ročného poistného 2 168,- € 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:

nehnuteľnosť	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

nehnuteľnosť	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)neevidujeme nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

f)neevidujeme majetok, ktorým je goodwill

g)neevidujeme opravnú položku k nadobudnutému majetku účet 097

h)neevidujeme 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. 2017 na učte 062 a 063 neboli zmeny
v priebehu r. 2016 na učte 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 účt.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.2017 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 311 314 315	54	221846 218377 597 2872	13774 13774 0 0	235620 232151 597 2872
Daňové pohľadávky 341	63	0	0	0
Iné pohľadávky 335 374 378	65	50427 2673 14215 33539	6836 0 6836 0	57263 2673 21051 33539

rozdelenie pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci BÚO	**Stav na konci predchádzajúceho ÚO**
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	272273	266546
Krát. pohľadávky so zost.dobou splatnosti do roka	20610	15334
Krátkodobé pohľadávky spolu	**292883**	**281880**
Dlhodobé pohľ.so zost.dobou spl.dlhšou ako 5 rokov	Na účte 066	398328
dlhodobé pohľadávky spolu		**398328**

t)pohľadávky kryté záložným právom – nie sú

u)neevidujeme 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 právne a poradenské služby(§ 17 ods.19 ZDP), na r.130- tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok (§ 21, ods.2,písm.j)

Odložená daňová pohľadávka - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	-103192,- €		
výpočet	-103192 * 21% sadzba dane= -21670,32- €		
účtovací predpis (z bežnej činnosti)	MD 481150	D 592010	21 670,32

w) krátkodobý finančný majetok –finančné účty

majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica,ceniny-211,213,	2704	3116
Bežné bank. účty - 221	158683	195017
Peniaze na ceste - 261	405822	328267

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 196 603,- €

Rozdelenie zisku z r.2016:
V r. 2016 dosiahlo družstvo zisk 35 252,- €, ktorý bol použitý na doplnenie ostatných fondov

Položka	Predchádzajúce účt.obdobie
Účtovný zisk	35 252,-
rozdelenie účt.zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do ostatných fondov	35 252,-

Prehľad zmien vlastného imania

Zložky vlastného imania	Riadok súvahy	Stav na začiatku BO	zvýšenie	zníženie	Stav na konci BO
Základné imanie Z toho: členské vklady	81 82	196743 196743	0 0	140 140	196603 196603
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 Z toho: štatutárne fondy ostatné fondy	90 91 92	27868 1496 26372	35252 0 35252	0 0 0	63120 1496 61624
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	35252	75170	35252	75170

b)údaje o rezervách

Rezervy za bezprostredne predchádzajúce obdobie: v r.2016 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre :

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	720	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,-€

Rezervy za bežné účtovné obdobie: v r.2017 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre:

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	720	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	3800	čerpanie v r.2017
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	262600	čerpanie v r.2017
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2017
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2017
rezerva na odmeny vrátane poistného	43000	čerpanie v r.2017
rezerva na poskytnuté zľavy z nákupu	50000	čerpanie v r.2017
Spolu rezervy	360470	

spolu zostatok k 31.12.2017..... 360470,-€

c)rozdelenie záväzkov podľa doby splatnosti

záväzky krátkodobé

Druh záväzku	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Záväzky z obchodného styku 321 325 326 spolu	 123	 2600628 8422 2645 2611695	 206422 0 0 206422	 2807050 8422 2645 2818117
Záväzky voči spoločníkom a združeniu 366,367	130	264691	0	264691
Záväzky voči Zamestnancom 333	131	2831	0	2831
Záväzky zo sociál.poistenia 336	132	177672	0	177672
Daňové záväzky a dotácie 341,342,343	133	220630	0	220630
Spolu krátkodobé záväzky	122	3277519	206422	3483941

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 479	110		1019502	1019502
Záväzky zo sociál.fondu	114		12501	12501
Odložený daňový záväzok	117		407964	407964
Krátkodobé záväzky z obchod. styku, nevyfakturované dodávky 321,325,326	123	2818117		2818117
Záväzky voči spoločníkom 366,367	130	264691	0	264691
Záväzky voči Zamestnancom, 333	131	2831		2831
Záväzky zo sociálneho poistenia 336	132	177672	0	177672
Daňové záväzky 342,343	133	220630		220630

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),.... nezaplatené výdavky na prieskum trhu- § 17,ods.19,pism.g zákona, (uvedené na r.270 daň. priznania) neuplatnené v daň výdavkoch v r.2016(uvedené na r.140 daň. priznania z .r.2016),.... suma použitých rezerv z r.2016(§17ods.23 zákona), ktorých tvorba nie je uznaná za daňový výdavok (riadok 130.10 daň. priznania z r. 2016), uvedené na r. 290.1 daň. priznania, ... ide o položky dočasne znižujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely.

Odložený daňový záväzok - výpočet a účtovanie			
základ odloženej dane	111363,87		
výpočet	111363,87 * 21% sadzba dane = 23386,41		
účtovací predpis - z bežnej činnosti	MD 592010	D 481150	23386,41

Odložený daňový záväzok .....23 386,41 €.

g)informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Položka	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
počiatočný stav k 1.1	7884	9084
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	36454	31769
Tvorba soc. fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba soc. fondu	0	0
Tvorba soc. fondu spolu	36454	31769
Čerpanie soc. fondu spolu	31837	32969
Konečný zostatok	12501	7884

h)dlhopisy neboli vydané

i)údaje o bankových úveroch a pôžičkách

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

č.účtu	charakter bank.úveru	suma	výška úroku	splatnosť
461002	dlhodobý, SLSP	258612		30.6.2021
spolu	**dlhodobé**	**258612**		
221002	Citi Banka – bež.účet, mínus.zostat.	1543118	1,20 %	3.5.2019
461012	dlhodobý,SLSP-časť splatná do roka-k 461002	103452	1,60 %	31.12.2018
spolu	**krátkodobé**	**1646570**		
	spolu krátkodobé a dlhodobé	**1905182**		

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
32841643	30472205	425844	445231

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

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
	25352290	23525360

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
5558531	3838894	42010	1364274	313353

Audítorské služby – celková suma nákladov za r.2017 .....5000,-€

J.Údaje o daniach z príjmov

	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	79768		58709	
Daňovo neuznané náklady	152751		83842	
Výnosy nepodliehajúce dani	170758		177911	
Spolu základ dane	61761		-35360	
Splatná daň z príjmov		2		1
Daňová licencia		2880		2880
Odložená daň z príjmov		1716		20576
Daň z príjmov celkom		4598		23457

K. Údaje na podsúvahových účtoch

neevidujeme

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 - kontrolná komisia	 23000 19010
spolu	42010

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.2017 v čiastke 9644,-€, čo predstavuje 1,38 % 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 1 754 396,-€ , čo predstavuje 62,25 % 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.2017

P.Prehľad zmien vlastného imania

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

R,S Prehľad peňažných tokov

R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy
Za r.2017

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	-32836763	-30395623
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	+261725	+189137
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ±A.2.)	03	-32575038	-30206486
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	+33294686	+30966589
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-33261	-8875
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	+33261425	+30957714
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	+23091	-12883
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	+709478	+738345
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-85824	-100294
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	+623654	+638051
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	-2882	-2881
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	+4617	-1200
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16		
A.*	**Čisté peňažné toky z PČ (A**+ A.10. až A.14.)**	**17**	**+625389**	**+633970**
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-704949	-743081
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	+183508	+24452
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	+56610	+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**	**-464831**	**-657603**
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	-140	-210
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania	32		
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	-140	-210
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. Imania	36	0	0

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.1.6.	Prídel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	-119609	+267858
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	39	0	+396548
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.	40	-103452	-34484
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	41	+138844	+292166
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42	-155001	-386372
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**	**-119749**	**+267648**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)**	**49**	**+40809**	**+244015**
E.	**Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. Obdobia**	**50**	**+526400**	**+282385**
F.	**Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. závierky (D. + E.)**	**51**	**+567209**	**+526400**
G.	**Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. Závierky**	**52**		
G.1.	Kurzové straty (stav účtu 563A)	53		
G.2.	Kurzové zisky (stav 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**	**+567209**	**+526400**

I