

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 9 2 7 7

IČO 4 5 4 7 0 0 4 9

**Poznámky
k 31.12.2017**

Časť A.

Informácie o účtovnej jednotke

a/ Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a jej vzniku

Družstvo KOTVA Žilina, družstvo, Predmestská 71,010 83 Žilina.

Družstvo bolo založené ustanovujúcou členskou schôdzou, konanou dňa 1.3.2010
s dátumom zápisu do obchodného registra 15.04.2010

b/ Opis hospodárskej činnosti

Predmetom činnosti družstva je:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

c/ Priemerný stav zamestnancov

Družstvo nemá v pracovnom pomere žiadnych zamestnancov

d/ Neobmedzené ručenie

Družstvo nemá neobmedzené ručenie v žiadnej účtovnej jednotke.

e/ Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

f/ Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Družstvo schválilo účtovnú závierku za r.2016 na členskej schôdzi dňa 30.3.2017

Časť C.

Informácia o účtovnej jednotka ako súčasť konsolidovaného celku

Údaje sa neuvádzajú vzhľadom k tomu, že družstvo nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

Časť D.**Ďalšie informácie o účtovnej jednotke uvádzané v nasledujúcich častiach****Časť E.****Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach****a/ Predpoklad pokračovania v činnosti**

Družstvo zostavilo riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b/ Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Za rok 2017 nedošlo v družstve k zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

c/ Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- Dlhodobý nehmotný majetok družstvo nevlastní
- Dlhodobý hmotný majetok družstvo nevlastní
- Dlhodobý finančný majetok je ocenený cenou obstarania podľa metodiky platnej v čase obstarania
- Družstvo nevytvára žiadne zásoby
- Družstvo za hodnotené obdobie nevykonávalo zákazkovú výrobu.
- Pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou.
- Krátkodobý finančný majetok družstvo nevlastní
- Prechodné účty aktív sa nevytvorili
- Rezervy sa vytvorili v absolútnej výške predpokladaných nákladov
- Záväzky sú oceňované v menovitej hodnote
- Prechodné účty pasív sa nevytvorili
- Deriváty sa v družstve za hodnotené obdobie nevyskytli.
- Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa v družstve nevyskytli.
- Majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci v družstve nebol.
- Majetok obstaraný v privatizácii v družstve nebol.
- Splatná daň z príjmov za rok 2017 vznikla vo výške daňovej licencie v sume 480,-€
- Odložená daň z príjmov do budúcich období nevznikla.

d/ Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisový plán družstvo nemá, vzhľadom na to, že v majetku nemá dlhodobý majetok.

e/ Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Družstvo za hodnotené obdobie neobdržalo dotácie na obstaranie majetku

f/ Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

V družstve sa v bežnom období nevykonali žiadne opravy chýb minulých účtovných období.

Časť F.

Doplňujúce informácie k súvahe na strane aktív

6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie r. 2017								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 360							124 360
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		124 360							124 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 360							124 360
Stav na konci účtovného obdobia		124 360							124 360

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie r. 2016								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 840							130 840
Prírastky									
Úbytky		6 480							6 480
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		124 360							124 360
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 840							130 840
Stav na konci účtovného obdobia		124 360							124 360

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 9 2 7 7

IČO 4 5 4 7 0 0 4 9

7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku, na tento druh majetku družstvo k 31.12.2017 nemá zriadené záložné právo

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie r. 2017				
	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
A	b	c	d	e	F
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
COOP Jednota Žilina	8,21	50,00	15 650 872	+ 2 426 528	124 360
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
COOP Jednota Žilina					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	22 663	3 484
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	22 663	3 484

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 9 2 7 7

IČO 4 5 4 7 0 0 4 9

Časť G.
Doplňujúce informácie k súvahe na strane pasív

a/ Údaje o vlastnom imaní

Hodnota vlastného imania k 31.12.2017 je 146 186 €, z toho:

- základné imanie	124 360 €
- kapitálové fondy	1 020 €
- nerozdelený zisk za rok 2013	2 708 €
- HV za r.2017	18 098 €

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016
Účtovný zisk	18 989
Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016	Bežné účtovné obdobie r.2017
Výplata dividend členom družstva	18 654
Prídel do základného imania	0
Nerozdelený zisk	335
Spolu	18 989

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2017				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
A	b	c	d	E	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	54	3			57
Rezerva na nevyplatené úroky z pôž.	54	3			57

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	46	8			54
Rezerva na nevyplatené úroky z pôž.	46	8			54

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		300
Krátkodobé záväzky spolu	300	300
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

28. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach. Tento druh finančných kategórií sa v družstve za bežné účtovné obdobie nevyskytol.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie r.2017	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r.2016
A	b	c	d	E	F
Dlhodobé bankové úvery				0	0
Krátkodobé bankové úvery				0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 9 2 7 7

IČO 4 5 4 7 0 0 4 9

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie r.2017	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r.2016
A	b	c	d	E	F
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Ing. Trizuliaková Katarína	€	1,4	31.12.2018	300	300
Krátkodobé finančné výpomoci					

Časť H.

Doplňujúce informácie o výnosoch

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2017	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r.2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	18 654	26 107
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
1. kreditné úroky		1
2. výnosy z členských podielov	18 654	19 626
3. vrátenie ďalších členských podielov		6 480
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Časť I.

Doplňujúce informácie o nákladoch

34.. Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, tento druh nákladov za hodnotené obdobie sa nevyskytol, nakoľko účtovná jednotka nepodlieha auditu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2017	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r.16
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	0
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0

Informácia k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Finančné náklady, z toho:	76	6 572
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
1. nákladové úroky	4	8
2.bankové poplatky	72	84
3. zníženie ďalších členských vkladov v COOP Jednota Žilina, SD	0	6 480
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 4 9 2 7 7

IČO 4 5 4 7 0 0 4 9

Časť J.
Doplňujúce informácie o dani z príjmu

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r.2017			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	F	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 578	x	x	19 469	X	X
teoretická daň	x	3 901	21	X	4 283	22
Daňovo neuznané náklady	4			8		
Výnosy nepodliehajúce dani	18 654			19 626		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-72			-149		
Splatná daň z príjmov	x	0	21	X	0	22
Odložená daň z príjmov	X	0	21	X	0	22
Celková daň z príjmov	X	480	x	X	480	X

Časť K.

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

V účtovnej jednotke sa nevedú podsúvahové účty.

Časť L.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka za rok 2017 nevykazuje:

- podmienené záväzky,
- podmienený majetok,
- budúce možné záväzky, ktoré sa nevykazujú v súvahe
- budúce práva a povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Časť M.

Informácie o príjmoch a výhodách členov orgánov

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov B			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov C		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2017			Časť 1 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2017		
	Časť 2 - Bežné účtovné obdobie r.2016			Časť 2 – Bežné účtovné obdobie r.2016		
Peňažné príjmy	1 446		17 208	0	0	0
	6 718		13 730	0	0	6 178
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Časť N.**Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami****46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie r.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2016
a	b	C	D
COOP Jednota Žilina, spotrebné družstvo	06	18 654	19 626
Ing. Trizuliaková Katarína	08	300	300

Časť O

Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

1. Zmena trhovej ceny finančného majetku nenastala

2. Dôvody zmien výšky rezerv a opravných položiek

Skutočnosti, ktoré by viedli k zmene výšky rezerv a opravných položiek nenastali

3. Zmeny spoločníkov účtovnej jednotky nenastali.

4. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Neboli prijaté žiadne rozhodnutia v horeuvedenom smere.

5. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

V družstve za hodnotené obdobie nenastali žiadne zmeny.

6. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky

Nedošlo k začatiu ani k ukončeniu činnosti časti účtovnej jednotky.

7. Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov

Nedošlo k vydaniu dlhopisov resp. iných cenných papierov.

8. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

Nedošlo k žiadnym horeuvedeným zmenám.

9. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky

Nenastali žiadne mimoriadne udalosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

10. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Nedošlo k žiadnej z horeuvedených skutočností.

Časť P.

Informácie o zmenách vlastného imania

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie r.2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	E	F
Základné imanie	124 360				124 360
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	1 020				1 020
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 372	336			2 708
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 989	18 098	18 989		18 098
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné imanie spolu	146 741	18 434	18 989		146 186

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie r.2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	E	F
Základné imanie	130 840	69 935	76 415		124 360
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond	886	134			1 020
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 413		1 041		2 372
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 585	18 989	18 585		18 989
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Vlastné imanie spolu	153 724	89 058	96 041		146 741

Časť R.

Doplňujúce údaje k prehľadu peňažných tokov

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať výkaz o peňažných tokoch.

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
- (6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný
 CP – cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 OP – opravná položka
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie

Ing. Bogová Zita
 predseda družstva