

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. 2017 bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Senica, spotrebné družstvo 18. 4. 2018.

(4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. 12. 2018 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. 2018 pracovalo v priemernom prepočítanom počte 563,8 pracovníkov, vo fyzickom počte je to 584 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. 2018 bolo 101. Tu pracujú hmotne zodpovední pracovníci s jedným vedúcim prevádzkovej jednotky.

Pracovníci	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	563,8	552,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	584	560
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 2018 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 2018 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 2018

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Softvér	508 562,22	7 617,61	2 814,19	513 365,64
Oprávky				
Softvér	497 564,89	5 486,90	2 814,19	500 237,60
Zostatkové ceny				
Softvér	10 997,33	7 617,61	5 486,90	13 128,04

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 hmotný majetok v roku 2018

Položka	PS	Prírastok	Úbytok	KS
Obstarávacie ceny				
Pozemky	660 469,06	1 320,00	1 968,79	659 820,27
Stavby	13 951 591,32	930 849,33	60 332,18	14 822 108,47
Samostatné hnuiteľné veci	8 558 123,07	867 982,05	642 598,87	8 783 506,25
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	501 005,71	1 449 723,19	1 800 151,38	150 577,52
Poskytnuté preddavky na HM	1 333,33	85 000,00	1 333,33	85 000,00
Celkom	23 672 522,49	3 334 874,57	2 506 384,55	24 501 012,51
Oprávky				
Stavby	5 146 406,03	379 886,75	60 332,18	5 465 960,60
Samostatné hnuiteľné veci	6 701 612,74	619 745,55	642 598,87	6 678 759,42
Celkom	11 848 018,77	999 632,30	702 931,05	12 144 720,02
Zostatkové ceny				
Pozemky	660 469,06	1 320,00	1 968,79	659 820,27
Stavby	8 805 185,29	550 962,58		9 356 147,87
Samostatné hnuiteľné veci	1 856 510,33	248 236,50		2 104 746,83
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	501 005,71	1 449 723,19	1 800 151,38	150 577,52
Poskytnuté preddavky na HM	1 333,33	85 000,00	1 333,33	85 000,00
Celkom	11 824 503,69	2 335 242,27	1 803 453,50	12 356 292,49

Účtovná jednotka uzatvorila Kúpnu zmluvu č. 31/2018 s Mestom Holič o kúpe pozemku v hodnote 170 000,00 €, na základe ktorej bola pred uzavretím tejto zmluvy na účet predávajúceho zložená zábezpeka 33 307,20 € a po uzavretí zmluvy bol vykonaný doplatok do 50 % kúpnej ceny, t. j. 51 692,80 €. Suma 85 000,00 € je zúčtovaná ako poskytnutý preddavok na dlhodobý hmotný majetok. Zvyšná časť sa vykoná pred podaním zmluvy na vklad do katastra nehnuteľností, najneskôr do 30. 6. 2019. Vlastníctvo k predmetu prevodu prechádza na účtovnú jednotku dňom vkladu do katastra nehnuteľností.

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 huteľné 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

b) majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Účtovná jednotka v účtovnom období roku 2018 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	1 107 589	89 927	317 585,79
Ostatné CP a podiely					
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava	4,24	1 hlas	49 848 902	1 487 317	252 407,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo, Bratislava	x	x	x	x	149 372,63
FROP a. s., Hlohovec	5,66	94 hlasov	364 971	- 19 735	15 604,00
DRU a. s., Zvolen	2,51	22 hlasov/3,08	4 702 632	258 472	36 520,00
DFM spolu	x	x	x	x	771 489,42

g) dlhodobý finančný majetok v členení podľa položiek súvahy

Dlhodobý finančný majetok	2018		
	Podielové CP a podiely v PÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Spolu
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku ÚO	317 585,79	453 903,63	771 489,42
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	317 585,79	453 903,63	771 489,42
Opravné položky			
Stav na začiatku ÚO			
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO			
Účtovná hodnota			
Stav na začiatku ÚO	317 585,79	453 903,63	771 489,42
Prírastky			
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci ÚO	317 585,79	453 903,63	771 489,42

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	453 903,63	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

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

Účtovná jednotka má v zmluve o kontokorentnom úvere s Poštovou bankou zriadené záložné právo na zásoby.

o) zákazková výroba

Účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výrobu.

p) pohľadávky a opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky podľa položiek súvahy

Dlhodobé pohľadávky	92 416,73
Odložená daňová pohľadávka	92 416,73
Krátkodobé pohľadávky	588 666,30
Pohľadávky z obchodného styku	516 567,73
Daňové pohľadávky	16 799,66
Iné pohľadávky	55 298,91

Pohľadávky podľa účtov

311 Odberatelia	441 584,67
314 Poskytnuté preddavky	22 413,81
315 Ostatné pohľadávky	89 268,44
335 Pohľadávky voči zamestnancom	2 264,40
341 Daň z príjmov	16 799,66
378 Iné pohľadávky	153 286,97
391 Opravné položky k pohľadávkam	- 136 951,65
481 Odložená daňová pohľadávka	92 416,73
Pohľadávky celkom	681 082,83

Opravné položky v členení podľa položiek súvahy

Opravná položka	PS	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu		KS
			zániku	vyradenia	
Pohľadávky z obchodného styku	40 584,39	862,89	3287,27	1460,82	36 699,19
Iné pohľadávky	106 151,34	1 100,37	2 310,25	4 689,00	100 252,46
Celkom	146 735,73	1 963,26	5 597,52	6 149,82	136 951,65

Opravné položky podľa účtovných položiek

Opravná položka	PS	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu		KS
			zániku	vyradenia	
Pohľadávky voči odberateľom	40 584,39	862,89	3 287,27	1 460,82	36 699,19
Pohľadávky z prenájmu	22 264,42	1 100,37	799,54	4 689,00	17 876,25
Pohľadávky za manká	83 886,92		1 510,71		82 376,21
Celkom	146 735,73	1 963,26	5 597,52	6 149,82	136 951,65

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			
Odložená daňová pohľadávka	92 416,73		92 416,73
Dlhodobé pohľadávky spolu	92 416,73		92 416,73
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	345 303,26	207 963,66	553 266,92
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	16 799,66		16 799,66
Iné pohľadávky	16 800,22	138 751,15	155 551,37
Krátkodobé pohľadávky spolu	378 903,14	346 714,81	725 617,95

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 440 079,71 € je vypočítaná daňová pohľadávka 92 416,73 € 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 28 944,20 € zúčtované zníženie daňovej pohľadávky.

Názov položky	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	440 079,71	577 909,20
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	440 079,71	577 909,20
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	92 416,73	121 360,93
Uplatnená daňová pohľadávka	92 416,73	121 360,93
Zaúčtovaná ako náklad	- 28 944,20	40 376,71
Zaúčtovaná do vlastného imania		

t) zložky krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	2018	2017
Pokladnica	3 263,63	3 627,76
Ceniny	3 214,10	7 757,10
Bankové účty	441 947,36	133 908,21
Peniaze na ceste	300 455,15	427 737,62
Celkom	748 880,24	573 030,69

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	2018	2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 810,91	23 451,62
Predplatné periodík, telekomunikačné poplatky	10 565,88	9 042,58
Poistné platené vopred	15 245,03	14 409,04
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 901,24	401,70
Fakturácia služieb nájomníkom	108,23	401,70

Zľavy zaplatené inými CJx v budúcom roku	2 781,01	
Kompenzačná platba od ZSE	12,00	

(2) Informácie o pasívach

a) vlastné imanie

Účtovná jednotka má v obchodnom registri k 31. 12. 2018 zapísané základné imanie v sume 102 000 €, základné vklady členov nezapísané v obchodnom registri k 31. 12. 2018 sú 64 883,20 €.

Štruktúra vlastníkov družstva:

- 8 865 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. 2018 nevysporiadaných v dedičskom konaní, nie sú zapísané v obchodnom registri.

Členovia družstva – fyzické osoby majú k 31. 12. 2018 vyrovnacie podiely v základnom imaní v celkovej hodnote 770 416,03 €, 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 1 902 498,03 € tvorený prídelmi zo zisku, v roku 2018 bol dotovaný sumou 205 971,92 € prídélom zo zisku roku 2017.

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 účastín 28 539,33 € ako doúčtovaný rozdiel v roku 2006 na základe inventarizácie podielov v jednotlivých akciových spoločnostiach – v DRU, a. s., Zvolen bol naúčtovaný podiel 36 513,31 € namiesto do roku 2006 nami evidovaných 7 983,14 €.

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného za predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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

Návrh rozdelenia účtovného zisku za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2018
Účtovný zisk	78 264,80
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do rizikového fondu	38 264,80
Prídel do sociálneho fondu	40 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	78 264,80

b) rezervy

Názov položky	2018				
	PS	Tvorba	Použitie	Zrušenie	KS
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	694 029,31	672 494,08	598 516,52	205 913,98	562 092,89
Plyn	3 934,00	3 300,00	3 934,00		3 300,00
Voda	433,00	2 278,00	363,00		2 348,00
Služby	441,00	1 835,00	294,00		1 982,00
Účtovná závierka	5 919,72	5 919,72	5 919,72		5 919,72
Nevyčerpané dovolenky a SZ	116 213,71	122 839,51	116 213,71		122 839,51
Prémie a SZ	139 654,99	118 299,93	139 654,99		118 299,93
Zľavy z nákupov	277 432,89	418 021,92	332 137,10	90 913,98	272 403,73
Legislatívne riziká	150 000,00			115 000,00	35 000,00

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

c) záväzky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	2018	2017
Dlhodobé záväzky spolu	1 560 642,58	1 565 335,39
Záväzky v lehote splatnosti	1 560 642,58	1 565 335,39
Záväzky po lehote splatnosti		
Krátkodobé záväzky spolu	5 248 537,93	5 295 109,64
Záväzky v lehote splatnosti	5 231 056,87	5 295 109,64
Záväzky po lehote splatnosti	17 481,06	

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 916,08 € bol zaúčtovaný na účet 592 Odložená daň z príjmov a 481 Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

Názov položky	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 835 488,64	2 831 126,36
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	2 835 488,64	2 831 126,36
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložený daňový záväzok	595 452,61	594 536,53
Zmena odloženého daňového záväzku	916,08	52 168,96
Zaúčtovaná ako náklad	916,08	52 168,96
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	37 288,12	51 557,84
Tvorba sociálneho fondu z nákladov	72 598,05	66 591,46
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000,00	50 000,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	230,00	105,00
Tvorba sociálneho fondu celkom	122 828,05	116 696,46
Čerpanie sociálneho fondu	117 103,61	130 966,18
Konečný stav sociálneho fondu	43 012,56	37 288,12

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 2018
Dlhodobé bankové úvery				
Krátkodobé bankové úvery				
Slovenská sporiteľňa	€	1M EURIBOR + 1,60 %	31. 1. 2019	1 500 000,00
Slovenská sporiteľňa	€	1M EURIBOR + 2,00 %	31. 1. 2019	300 000,00
Poštová banka	€	3M EURIBOR + 1,85 %	18.12.2028	1 000 000,00

Slovenská sporiteľňa – kontokorentný úver na prevádzkové účely a splátkový úver na realizáciu prístavby a prestavby supermarketu v Jablonici spolu s jeho zariadením. Zmluva pre KTK bola uzatvorená v roku 2005. Ďalšie obdobia boli riešené dodatkami tejto zmluvy. Pre rok 2018 bol vypracovaný dodatok č. 376/CC/16-D19 zo dňa 28. 12. 2017, kde bola stanovená záväzná časť úverového rámca vo forme kontokorentu vo výške 1 500 000,00 €. Úver bol v priebehu roka čerpaný podľa potreby, k 31. 12. 2018 vykazuje zostatok 696 180,93 €. Úroková sadzba je stanovená cez 1 mesačný EURIBOR menený denne + úrokovú maržu 1,60 % p. a. K 31. 12. 2018 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. 2018 je 10 340,00 €. Úroková sadzba je 1 mesačný EURIBOR + úroková marža 2,00 % p. a. K 31. 12. 2018 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. 13 zo dňa 12. 12. 2017. Úverový rámec bol stanovený do splatnosti úveru, t. j. 18. 12. 2018 vo výške 1 000 000,00 €.

Od 19. 12. 2018 rieši úverový rámec dodatok č. 14 vo výške 1 000 000,00 €. Splatnosť úveru bola stanovená ku dňu 18. 12. 2028, taktiež bola upravená úroková sadzba z pevnej úrokovej sadzby 1,95 % p. a. na pohyblivú 3 M EURIBOR + úroková marža 1,85 % p. a. Z dôvodu zápornej hodnoty uvedeného EURIBORu bola výsledná úroková sadzba k 31. 12. 2018 vo výške 1,85 % p. a. Úver bol čerpaný v priebehu roka podľa potreby, k 31. 12. 2018 vykazuje zostatok 687 569,94 €. 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 2018	Zostatok 2017
Dlhodobé pôžičky					
Členovia družstva	€	2,50 %		906 177,41	909 510,74
Zamestnanci družstva	€	0,00	31. 12. 2021	16 000,00	24 000,00
Krátkodobé pôžičky					
Členovia družstva	€	1,80 %		109 874,98	110 874,98

j) časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	2018	2017
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 083,82	1 927,79
Vyúčtovanie energií a služieb nájomníkom	174,67	1 150,43
Drobný výdaj	909,15	777,36
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 965,30	21 897,30
Nájomné a tržby za služby prijaté vopred	4 965,30	21 897,30

(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 2018 je zúčtovaný odložený daňový záväzok v sume 916,08 € 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 440 079,71 € je vypočítané a zúčtované zníženie daňovej pohľadávky 28 944,20 €.

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

Názov položky	2018	2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 835 488,64	2 831 126,36
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	2 835 488,64	2 831 126,36
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	595 452,61	577 909,20
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	595 452,61	577 909,20
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	92 416,73	121 360,93
Uplatnená daňová pohľadávka	92 416,73	121 360,93
Zaúčtovaná ako náklad	- 28 944,20	80 894,22
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	595 452,61	594 536,53
Zmena odloženého daňového záväzku	595 452,61	594 536,53
Zaúčtovaná ako náklad	916,08	52 168,96
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	2018
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	237 034,50
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 116 030,66
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	121 003,84
Daň z príjmov:	42 739,04
- z bežnej činnosti splatná	12 850,12
- z vybraná zrážkou	28,64
- odložená	29 860,28
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	78 264,80

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	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky	27 882,09	25 586,39
Tržby za služby spolu, z toho:	510 002,57	532 911,40
Tržby údržby	287,52	416,68
Tržby z prenájmu	306 840,20	320 236,47
Tržby za služby	202 874,85	212 258,25
Tržby za tovar	52 123 936,21	50 062 550,98
Aktivácia	986 511,06	990 372,82

b) zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neučtuje 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	2018	2017
Tržby z predaja dlhodobého majetku	22 636,67	165 263,00
Zmluvné pokuty a penále	5 319,84	
Nároky na náhradu mánek, škôd, pokút, poistných prípadov	78 385,14	88 572,98
Fakturácia energií a služieb	71 427,85	74 520,31
Ostatné prevádzkové výnosy	7 677,34	11 304,35

e) osobné náklady

Názov položky	2018	2017
Mzdové náklady	6 052 093,65	5 482 261,54
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	34 084,80	32 227,20
Zákonné sociálne poistenie	2 065 143,45	1 874 142,47
Ostatné sociálne poistenie	30 002,35	30 971,41
Ostatné sociálne náklady	332 056,30	316 456,06
Osobné náklady	8 513 380,55	7 736 058,68

f) položky finančných výnosov

Názov položky	2018	2017
Výnosové úroky (bankové a ostatné)	4 125,88	6 229,41
Výnosy z dlhodobého majetku – podiel na zisku COOP VOZ, a.s.	15 000,00	184 200,00

g) významné položky nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	2018	2017
Opravy a udržiavanie	402 176,96	350 437,49
Cestovné	16 270,61	16 326,70
Reprezentačné	34 284,21	30 347,56
Poštovné a telekomunikačné služby	82 962,07	87 837,74
Nájomné	164 405,62	163 296,30
Za práce softvérových firiem	119 940,26	99 641,90
Reklama a inzercia	33 362,65	22 132,97
Provízie, poplatky	67 464,09	67 649,06
Poplatky stravovacím spoločnostiam	117 609,01	120 693,37
Revízie zariadení	52 100,58	53 684,85
Odvoz smetia, dezinfekcia prevádzkových priestorov, pranie, čistenie	87 670,25	111 006,43
Stočné a zrážková voda	15 193,15	14 946,72
Poplatky za odpady, NATUR-PACK	44 226,07	44 132,53
Ostatné služby	9 296,24	277 696,39

h) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	2018	2017
Predaný tovar	40 507 957,51	39 249 869,05
Spotreba materiálu	1 023 069,27	1 036 710,39
Spotreba energie	1 020 006,08	974 477,00
Daň z motorových vozidiel	2 874,03	2 879,40
Daň z nehnuteľností	93 418,52	93 404,94
Poplatky obecným úradom za odpady	50 329,84	51 392,79
Zostatková cena predaného majetku	10 478,20	60 184,20
Dary	25 539,70	23 286,97
Pokuty a penále	5 140,20	6 595,05
Nevymožiteľné pohľadávky	7 523,17	2 802,58
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	- 9 784,08	- 2 440,87
Poistné proti škodám, zmluvné poistenie, poistenie motorových vozidiel	40 322,30	39 741,11
Manká a škody	54 220,87	68 217,94
Odpisy DNM a DHM	987 452,80	930 600,73

i) významné položky finančných nákladov

Názov položky	2018	2017
Nákladové úroky	46 039,14	44 452,13
Kurzové straty	234,70	29,06
Bankové výdavky	80 218,70	83 408,81
Združené prostriedky	8 664,00	8 738,00

(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 audítorom

Názov položky	2018	2017
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	2018	2017
Tržby za vlastné výrobky (601)	27 882,09	25 586,39
Tržby z predaja služieb (602)	510 002,57	532 911,40
Tržby za tovar (604)	52 123 936,21	50 062 550,98
Aktivácia (621)		990 372,82
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (648A spojené s prenájmom)		74 520,31
Čistý obrat celkom	52 661 820,87	51 685 941,90

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 3 700 000,00 € ručí maximálne do výšky 33,4 % celkovej výšky nesplatených záväzkov, vyplývajúcich z uvedených úverových zmlúv. Zostatok investičného úveru k 31. 12. 2018 je 14 000,00 € so splatnosťou 31. 3. 2019 (bol prolongovaný o 3 roky), zostatok kontokorentného úveru je 3 494 734 €, prolongácia úveru na ďalšie obdobie bude riešená dodatkom 31. 3. 2019.

(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	2018	2017
Počiatočný stav	1 020 385,72	1 058 464,42
Prírastok		28 381,37
Úbytok	4 333,33	66 460,07
Konečný stav	1 016 052,39	1 020 385,72
Vyplatený úrok z pôžičiek	24 664,51	24 756,46

Uskutočnené obchody so spoločnosťami, v ktorých je družstvo akcionárom:

Spoločnosť, vzájomné obchody v roku 2018	Nakúpené tovary a služby	Fakturácia služieb
COOP VOZ, a.s., Trnava	29 513 013,12	
COOP Jednota Slovensko, s. d., Bratislava	340 908,66	129 618,18
FROP a. s., Hlohovec	48 669,65	
DRU a.s., Zvolen	1 250,00	19 250,00
COOP Jednota Radošovce, spotrebné družstvo	4 308,09	
Úroky z pôžičiek členov	24 664,51	

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
	2018			2018		
	2017			2017		
Peňažné príjmy	21 697,50	12 387,30				
	20 515,00	11 712,20				

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 2018	PS	Prírastky	Úbytky	Presuny	KS
Vlastné imanie	6 974 183,07	287 650,08	279 581,50		6 982 251,65
Základné imanie	102 000,00				102 000,00
Zmena základného imania	1 004 868,08	3 413,36	23 609,58		984 671,86
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)	1 696 526,11	205 971,92			1 902 498,03
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 539,33				28 539,33
Výsledok hospodárenia minulých období	0,00				0,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	255 971,92	78 264,80	255 971,92		78 264,80

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

Čl. X

Prehľad peňažných tokov za rok 2018 s použitím nepriamej metódy

	Obsah položky	2018	2017
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	121 003,84	297 420,81
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	1 053 235,18	730 633,53
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	987 043,28	930 508,51
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 (+)	409,52	92,22
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	- 9 784,08	- 2 440,87
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 22 634,80	264,20
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	- 15 000,00	- 184 200,00
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	46 039,14	44 452,13
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 4 125,88	- 6 229,41
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 (+)	234,70	29,06
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	- 12 158,47	- 105 078,80
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 (+/-)	83 211,77	53 236,49
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.)	797 253,15	609 324,40
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	192 065,21	24 271,42
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 240 703,58	577 150,61
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	585 383,38	66 811,35
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	260 508,14	- 58 908,98
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.)	1 971 492,17	1 637 378,74
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	4 125,88	6 229,41
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 46 039,14	- 44 452,13
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	15 000,00	184 200,00

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.)	1 944 578,91	1 783 356,02
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 43 352,68	- 15 982,38
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.)	1 901 226,23	1 767 373,64
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 7 617,61	- 12 820,91
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 1 534 723,19	- 1 442 226,46
	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 (+)	22 636,67	165 263,00
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.)	- 1 519 704,13	-1 446 661,46
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	- 70 196,22	-65 327,36
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 (-)	- 20 196,22	-15 327,36
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	-50 000,00
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 135 473,33	-172 343,79
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	0
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	-124 140,00
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-16 100,00
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
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 (-)	- 11 333,33	-60 485,16
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.)	- 205 669,55	-237 671,15

D.	<i>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)</i>	175 852,55	83 041,03
E.	<i>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</i>	573 030,69	489 989,66
F.	<i>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	748 883,24	573 030,69
G.	<i>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>		
H.	<i>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</i>	748 883,24	573 030,69

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.