

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2018

Čl. I
VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo
Sídlo:	918 42 Trnava, Trojičné nám. č. 5915/9
Právna forma:	družstvo
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra OS v Trnave, odd.: Dr, vložka č.51/T: dňa 16.8.1953
Hlavný predmet podnikania:	Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti, Prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností
Subjekt verejného záujmu:	družstvo nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	kalendárny rok 2018

Družstvo spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(ROK 2017)	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	25 928 556	23 918 977	áno
Čistý obrat celkom	57 512 084	55 559 674	áno
Počet zamestnancov	621	611	áno

2) Údaje o neobmedzenom ručení:

Družstvo v roku 2018 nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka

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

Účtovná závierka družstva za rok 2017 bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo dňa 18.5.2018

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Schválená účtovná závierka družstva k 31.12.2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2017, výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 21.5.2018.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Družstvo zostavilo riadnu individuálnu účtovnú závierku k 31.12.2018 podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení.

Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov COOP Jednoty Trnava, spotrebné družstvo dňa 18.5.2018 schválilo spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

Dcérskou spoločnosťou COOP Jednoty Trnava, spotrebné družstvo je spoločnosť COOP SETT, s.r.o. so sídlom Trojičné nám. č.5915/9, Trnava, v ktorej je COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo vlastníkom 100 % obchodného podielu.

- Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú:

Oslobodenie podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: *COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo, Trojičné nám. č. 5915/9, Trnava ako materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods.12 zákona o účtovníctve, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky materskej účtovnej jednotky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.*

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(ROK 2017)
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	600	593
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	621	611
- počet vedúcich zamestnancov	18	18

Čl. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

2) Informácie o aplikácii účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka nezmenila použité účtovné metódy a zásady v porovnaní s minulým účtovným obdobím

3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka v účtovnom období neuskutočnila žiadne transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a mali finančný vplyv na účtovnú jednotku.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
3.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
4.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
5.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	-
6.	Zásoby obstarané inak (darom):	-
7.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	-
8.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
9.	Kúpené pohľadávky:	-
10.	Krátkodobý finančný majetok:	-
11.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
12.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
13.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
14.	Deriváty:	-
15.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	-
16.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
17.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam po lehote splatnosti.

c) Záväzky pri vzniku účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezerva je tvorená vo výške očakávaného záväzku.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**:

- *Družstvo nemá naplnenie pre túto položku*

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

- *Družstvo nemá naplnenie pre túto položku*

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	5	20
Ostatný DNM	019	-	-
Stavby	021	40	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	022.A	6,8,12,15	16,7;12,5;8,3;6,9
Dopravné prostriedky	023	4	25
Inventár	022.A	4 a 8	2,5 a 12,5
Investície v cudzom -budovy		11 a 20	9,1 a 5
Technická rekultivácia pozemku		10	10

Komentár k odpisovému plánu:

Spôsob zostavenia účtovného plánu odpisov pre dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a metódy odpisovania pri stanovení účtovných odpisov:

- Plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z plánu odpisov zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti nehmotného majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 5 rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400 € sa účtuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do užívania.
- Plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku družstvo zostavilo interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladanej doby jeho používania, predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci kedy je zaradený do užívania. Sadzby odpisov pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú.
- ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

- Hmotný majetok nad 200 € do 1700 € sa odpisuje sadzbou 51 % v prvom roku zaradenia do používania a 49 % v druhom roku používania.
- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme(leasing) sa odpisuje rovnomerne počas predpokladanej doby používania tohto majetku do výšky vstupnej ceny počnúc mesiacom zaradenia hmotného majetku do užívania.
- Technickú rekultiváciu hmotného majetku odpisujeme podľa určenej doby trvania ako podiel vstupnej ceny a určenej doby trvania technickej rekultivácie.
- Technické zhodnotenie na majetku v prenájme sa odpisuje platnou ročnou sadzbou odpisov majetku v tej skupine odpisov, do ktorej je technické zhodnotenie zaradené.

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

V účtovnom období za rok 2018 účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

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. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

Opis účtovného prípadu	Suma		Vplyv na výsledok	Vplyv na vlastné imanie
Náklady na služby týkajúce sa m. r.				-
Zvýšenia hodnoty akcií týkajúce sa m. r.				-

Vysvetlivky k oprave chýb minulých účtovných období:

- Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia (§ 5/1 PU). V účtovnom období 2018 účtovná jednotka nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

Čl. III

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2018)							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniťel- né práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obsta- ranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		269 749	5 000					274 749
Prírastky		2 973	9 668					12 641
Úbytky		17 920						17 920
Presuny								
Stav na konci		254 802	14 668					269 470
Oprávky								
Stav na začiatku		249 911	4 253					254 164
Prírastky		13 015	2 626					15 641
Úbytky		17 920						17 920
Presuny								
Stav na konci		245 006	6 879					251 885
Opravné položky								

Stav na začiatku							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci							
<i>Zostatková hodnota</i>							
Stav na začiatku		19 838	747				20 585
Stav na konci		9 796	7 789				17 585

Prírastok nehmotného majetku v celkovej výške 2 973 € v roku 2018 predstavuje technické zhodnotenie softvéru.

Úbytok v celkovej výške 17 920 € predstavuje vyradenie nepoužívaného programového vybavenia.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(rok 2017)							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		259 168	5 000					264 168
Prírastky		10 581						10 581
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		269 749	5 000					274 749
Oprávky								
Stav na začiatku		237 790	3 253					241 043
Prírastky		12 121	1 000					13 121
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		249 911	4 253					254 164
Opravné položky								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku		21 378	1 747					23 125
Stav na konci		19 838	747					20 585

a.2) Informácie o **dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	557 939	23 106 522	6 568 413			8 831	319 507	7 000	30 568 212
Prírastky		2 152 801	489 355				3 007 415	55 088	5 704 659
Úbytky	216	155 823	436 019				2 642 157	62 088	3 296 303
Presuny		319 507					-319 507		
Stav na konci	557 723	25 423 007	6 621 749			8 831	365 258	0	32 976 568
Oprávky									
Stav na začiatku		6 928 589	5 313 870						12 242 459
Prírastky		699 032	389 260						1 088 292
Úbytky		155 823	436 019						591 842

Presuny									
Stav na konci		7 471 798	5 267 111						12 738 909
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	557 939	16 177 933	1 254 543			8 831	319 507	7 000	18 325 753
Stav na konci	557 723	17 951 209	1 354 638			8 831	365 258	0	20 237 659

- Zvýšenie hodnoty stavieb predstavuje rekonštrukcia budovy OD Trnava v celkovej hodnote 2 464 348€. Úbytok v hodnote 155 823 € predstavuje vyradenie nehnuteľnosti predajom.
- Obstaranie hnutelných vecí v celkovej hodnote 489 355 € predstavuje nákup nového zariadenia pre prevádzkové jednotky. Úbytok hnutelných vecí predstavuje vyradenie starých a nefunkčných zariadení z PJ a obchodného zariadenia z OD.

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)								
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestova- teľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	563 263	20 838 993	6 637 436			8 831	332 205	7 000	28 387 728
Prírastky	252	2 065 828	203 759				2 589 676		4 859 515
Úbytky	5 576	130 504	272 782				2 270 169		2 679 031
Presuny		332 205					-332 205		0
Stav na konci	557 939	23 106 522	6 568 413			8 831	319 507	7 000	30 568 212
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		6 469 704	5 180 207						11 649 911
Prírastky		589 389	406 445						995 834
Úbytky		130 504	272 782						403 286
Presuny									
Stav na konci		6 928 589	5 313 870						12 242 459
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	563 263	14 369 289	1 457 229			8 831	332 205	7 000	16 737 817
Stav na konci	557 939	16 177 933	1 254 543			8 831	319 507	7 000	18 325 753

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov):

-Účtovná jednotka v roku 2018 účtovala o majetku ku ktorému nemá vlastnícke právo. Jedná sa o majetok obstaraný finančným prenájomom.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	-

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie (ROK2018)
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 678 724
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	0

Predmetom záložného práva sú nižšie uvedené nehnuteľnosti nachádzajúce sa v katastrálnom území Trnava, obec Trnava zapísané na LV č. 1786 a to: pozemky parc.č. 630/1,630/2,630/6 a parc. 1635/123, stavba súp.č. 508 a stavba súp.č. 5637 a v katastrálnom území Piešťany, obec Piešťany, zapísané na LV č. 9634 a to: pozemok parc.č. 9987 stavba č. súp. 2070.

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty:

- Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku.

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012):

Družstvo nevykonávalo výskumnú a vývojovú činnosť v roku 2018

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel 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
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
COOP SETT s.r.o .Trnava	100	100	624 165	53 836	8500
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
COOP VOZ a.s. Trnava	33,33	33,33	1 107 589	89 927	317 586
Ostatné CP a podiely					
COOP Jednota Slovensko	6,41	3,33	49 848 902	1 487 317	381 864
DRU a.s. Zvolen	2,51	3,08	4 702 631	258 472	36 520
Frop a.s. Hlohovec	9,94	9,94	364 971	-19 735	27 390

Vysvetlivky k umiestneniu dlhodobého finančného majetku (DFM):

Rozhodujúci vplyv - je najmä väčšina hlasovacích práv alebo právo menovať orgány spoločnosti – konateľa, predstavenstvo, dozornú radu (§ 22/3 ZoU; § 14/3/a PU).

Podstatný vplyv – je najmenej 20 % podiel na hlasovacích právach (§ 27/1/a ZoU).

Spoločný rozhodujúci vplyv – je zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu (§ 14/3/e PU).

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)										
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku	8 500	317 586	445 774								771 860
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci	8 500	317 586	445 774								771 860
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku	8 500	317 586	445 774								771 860
Stav na konci	8 500	317 586	445 774								771 860

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)										
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	SPOLU
<i>Prvotné ocenenie</i>											
Stav na začiatku	8 500	132 782	445 774								587 056
Prírastky		184 804									184 804
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci	8 500	317 586	445 774								771 860
<i>Opravné položky</i>											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
<i>Účtovná hodnota</i>											
Stav na začiatku	8 500	132 782	445 774								587 056
Stav na konci	8 500	317 586	445 774								771 860

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

- Ocenenie reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania družstvo v roku 2018 nevykonávalo.

Komentár:

Metódou vlastného imania (VI) – sa dobrovoľne môže, teda nie je to povinnosť, oceniť podiel na základnom imaní (§ 27/9 ZoU) s rozhodujúcim vplyvom alebo podstatným vplyvom (účet 061, 062). Precenenie metódou vlastného imania sa vždy účtuje (§ 14 PU) – súvahovo (účet 414).

i) **opravné položky** k dlhodobému finančnému majetku účtovná jednotka netvorila

j) **zmeny** v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku v roku 2018 nenastali

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

-Družstvo nemá vo svojej evidencii DFM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú:

- Družstvo nevlastní takýto majetok

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

-Opravné položky k zásobám družstvo nevytváralo

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

- Družstvo nemá zriadené záložné právo na zásoby

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU):

- Družstvo nemá naplnenie pre túto položku

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	127 037	7 991	48		134 980
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	127 037	7 991	48		134 980
ostatné krátke pohľadávky					

Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti a u ktorých je riziko, že dlžníci ich úplne alebo čiastočne nezaplatia
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek - zániku opodstatnenosti (zaplatenie pohľadávky)
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti, vo výške 50 % k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 1080 dní po lehote splatnosti

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

názov položky	Bežné účtovné obdobie(ROK2018)		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	89 270	0	89 270
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 382 955	258 256	1 641 211

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(ROK2017)		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)	86 843	0	86 843
Krátkodobé pohľadávky (R53)	1 308 865	247 561	1 556 426

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:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	150 000
Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať	X	

Dôvodom zriadenia záložného práva je uzatvorenie zmluvy o kontokorentnom úvere č. 587/2009v znení neskorších dodatkov, na základe ktorej môžu byť poskytnuté peňažné prostriedky až do výšky 1 200 000 €.

s) **Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):**

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)				21	
Nedaňové opravné položky k zásobám				21	
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	36 881			21	7 745
Nedaňové rezervy	278 877	0		21	58 564
Odpočet daňovej straty	x			21	
Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	22 808	0		21	4 790
Iné	85 477			21	17 950
SPOLU:	x	x	X	x	89 049

Komentár k odloženej daňovej pohľadávke:

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložená daň sa vyčísluje len z dočasných rozdielov; odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnaní (napr. predpoklad plusového základu dane pre odpočítanie daňovej straty).
- Odložená daňová pohľadávka bolo zaúčtovaná ako mínus náklad .

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM):**

(PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou ÚJ)

-Krátkodobý finančný majetok na r. 66 Súvahy družstvo nevykazuje

Finančné účty	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK2017)
Peniaze (R72 súvahy)	164 554	156 600
Účty v bankách (R73 súvahy)	822 275	650 521
SPOLU (R71 súvahy):	986 829	807 121

u) **Ocenenie krátkodobého finančného majetku** ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania:

- krátkodobý finančný majetok družstvo neoceňovalo reálnou hodnotou a ani metódou vlastného imania

v) **Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM)** za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

- Družstvo netvorilo 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:

*- Na krátkodobý finančný majetok družstvo nemá zriadené záložné právo***x) Informácie o vlastných akciách***Účtovná jednotka počas účtovného obdobia nenadobudla vlastné akcie*

y) Významné **položky časového rozlíšenia aktív** - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	26 684	38 393
Z toho: nájomné zaplatené vopred	25 000	37 000
Iné - údržba programov, prístupové práva	1 684	1 393
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	30 819	29 372
-nájomné zaplatené vopred	15 003	14 527
-údržba softvéru	7 241	8 467
-telefónne poplatky	433	1 453
- predplatné časopisov	4 013	3 906
-poistné zaplatené vopred	623	635
- ostatné	3 506	384
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	7 794	7 487

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania

Základné imanie družstva zapísané do obchodného registra k 31.12.2018 predstavuje 120 000 €. Základné vklady členov nezapísané do obchodného registra k 31.12.2018 sú vo výške 85 496,20 €

Spoločník, akcionár	Výška základného vkladu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
Členovia družstva:			
Fyzické osoby	95 496	46,47	50,00
Právnická osoba COOP TT s.r.o	110 000	53,53	50,00
Spolu	205 496	100	100

Členovia družstva majú k 31.12.2018 majetkové podiely na základnom imaní v celkovej hodnote

1 070 722 €. Tieto majetkové podiely boli vypočítané v zmysle zákona o transformácii družstiev č. 42/1992 Z. z.

2. Tvorba kapitálového fondu z príspevkov – spoločnosť netvorila v roku 2018 kapitálový fond z príspevkov

3. Štruktúra vlastníkov družstva:

- vlastníkmí družstva sú členovia- fyzické osoby a 1 právnická osoba

- základný členský vklad členov – fyzickej osoby je 20 € a základný členský vklad právnickej osoby je 110 000 €

- družstvo má k 31.12.2018 4 810 členov – fyzických osôb, z toho 4 418 členovia aktívni so základným vkladom 20 € a 392 zomrelí členovia, ktorí majú nevysporiadané členstvo, z toho 207 členov má základný vklad 16,60 € a 185 členov základný vklad 20 €

- každý člen- fyzická osoba má pri hlasovaní 1 hlas, právnická osoba má pri hlasovaní hlasy vo výške počtu skutočných hlasov fyzických osôb.

	Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)
Ostatné kapitálové fondy (413)	478 908	478 908
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (414)	913	913
Oceňovací rozdiel z kapitálových účastín (415)	28 530	28 530
Nedeliteľný fond (422)	6 372 934	6 372 934
Ostatné fondy tvorené zo zisku: z toho:	282 837	272 837
Rizikový fond (423)	257 594	247 794
Fond členov a funkcionárov (427)	25 243	25 043

4. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(ROK2017)
Účtovný zisk	730 339,82
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	24 000
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	706 339,82
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	730 339,82

O rozdelení účtovného výsledku hospodárenia – zisku za rok 2017 rozhodlo Zhromaždenie delegátov COOP Jednoty Trnava, spotrebné družstvo dňa 18.5. 2018

5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka v roku 2018 neúčtovala zmeny reálnej hodnoty majetku ani zmeny hodnoty majetku použitím metódy vlastného imania.

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Podiel na zisku pripadajúci na člena predstavuje 40 % hodnoty splateného základného členského vkladu.

7. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty:

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia – zisku za rok 2018 v celkovej výške 420 648,83 €

- pridel do fondu členov a funkcionárov družstva vo výške 27 100 €

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 393 548,83 €

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	776 196	721 617	692 125	84 071	721 617
- z toho:					
Nevyčerpaná dovolenka	322 598	327 470	309 456	13 142	327 470
Poistné k nevyčerpanej dovolenke	113 555	115 270	108 929	4 626	115 270
Nevyfakturované energie	434	800	304	130	800
Zľavy z nákupov	337 909	276 377	271 736	66 173	276 377
Audit	1 700	1 700	1 700		1 700

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie(ROK 2017)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):	0	0	0	0	0
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	704 931	776 196	605 946	98 985	776 196
- z toho:					
Nevyčerpaná dovolenka	291 965	322 598	263 262	28 703	322 598
Poistné k nevyčerpanej dovolenke	102 772	113 555	92 668	10 104	113 555
Nevyfakturované energie	581	434	91	490	434
Zľavy z nákupov	307 913	337 909	248 225	59 688	337 909
Audit	1 700	1 700	1700		1 700

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	2 193 943		2 193 943
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	6 275 517	130 934	6 406 451

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)	1 957 133		1 957 133
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	6 566 721	1 247	6 567 968

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	2 193 943	1 957 133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	2 193 943	1 957 133
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		0

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia:

- Družstvo neeviduje záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	5 054 831			21	1 061 515
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)	269			21	56
Iné					
SPOLU:	X	x	X	x	1 061 571

Komentár k odloženému daňovému záväzku:

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov (592/481).
- Družstvo účtovalo o odloženom daňovom záväzku z dôvodu rozdielu medzi účtovnými zostatkovými cenami dlhodobého hmotného majetku. Pri výpočte bola použitá 21 % sadzba dane z príjmov podľa zákona o dani z príjmov.

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK2017)
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	62 453	52 671
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	90 557	84 034
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 557	84 034
Čerpanie sociálneho fondu	79 717	74 252
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	73 293	62 453

h) Vydané dlhopisy:

➤ Družstvo neemitovalo dlhopisy

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)						
Názov položky	men a	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Tatrabanka, a.s. Bratislava	€	investičný		4 500 000	6M euribor+ 1,4%	31.12.2024
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Kontokorentný úver	€	prevádzkový		980 513	1M euribor+ 1,30%	20.3.2019 prolongácia
Dlhodobé pôžičky						
Pôžičky od členov				402 124	1,5%	

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - forma zabezpečenia:

- Účtovná jednotka uzavrela Zmluvu o splátkovom úvere č. S00286/2016 zo dňa 23.3.2016 v znení jej dodatkov na sumu 4 500 000 € na financovanie rekonštrukcie Obchodného domu v Trnave. V prospech banky je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam *nachádzajúcim sa v katastrálnom území Trnava LV č. 1786 a katastrálnom území Piešťany LV č. 9634.*
- Výška prvej splátky podľa splátkového kalendára predstavuje 325 000 € dňa 28.6.2019, frekvencia ďalších splátok je polročná.
- Účtovná jednotka má uzatvorenú zmluvu na kontokorentný úver v Tatrabanke a.s. k 31.12.2018 do výšky 1 200 000 € úverového rámca založený majetkom a pohľadávkami (Zmluva o kontokorentnom úvere č. 587/2009 zo dňa 26.3.2009 v znení jej dodatkov), od 2.1.2019 je povolené čerpanie úverového rámca do 2 500 000 €.
- Prijaté pôžičky od členov predstavujú celkom 402 124 € na základe zmlúv uzatvorených s jednotlivými členmi, s výpovednou lehotou 1 rok a úrokovou sadzbou 1,5 %.

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)		0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	65 812	68 348
Z toho: Výdavky na mzdy a poistné	54 756	53 904
- výdavky na energie	10 021	13 545
- ostatné	1 035	899
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0	0

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina						
Finančný výnos						
Spolu						

Družstvo neprenajíma majetok formou finančného prenájmu

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	113 931	133 316		98 152	88 721	
Finančný náklad	6 492	4 328		7 671	3 089	
Spolu	120 423	137 644		105 823	91 810	

5a-e,g) Ďalšie informácie o odloženej dani:

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-
Sadzba dane z príjmov	-	-

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie (ROK 2018)				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	521 106	x	x

2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		109 432	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	407 231	85 519	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	911 928	191 505	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	-	-	
6	Základ dane (R500 DP):	16 409	x	21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		3 446	21
9	Odložená daň z príjmov:		97 009	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		100 455	21

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2017)				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	941 635	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)		197 743	21
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	465 508	97 757	21
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	1 113 965	233 933	21
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)			
6	Základ dane (R500 DP):	293 178		21
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)			
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:		61 567	21
9	Odložená daň z príjmov:		149 726	21
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		211 293	21

Komentár:

- Teoretická daň (riadok 2) – hypotetická suma dane, ak by sa počítala priamo z účtovného výsledku hospodárenia x sadzba dane, teda bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek vyplývajúcich zo zákona o dani z príjmov.
- Celková daň (riadok 10) – informácia, koľko je celková daň z príjmov, teda splatná daň a odložená daň spolu.

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia:

- Družstvo nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Čl. IV

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1) Položky výnosov a nákladov

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Tovar	55 825 071	53 831 098
Prenájom	1 520 269	1 503 583
Ostatné služby	166 744	224 993
Spolu	57 512 084	55 559 674

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

➤ *Družstvo neúčtovalo o zmene stavu vnútroorganizačných zásob*

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	-	-

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Tržby z predaja dlhodobého majetku	176 421	549 894
Nárok na náhradu poistných prípadov	14 716	15 966
Nárok na náhradu mánk a škôd	4 540	559
Ostatné prevádzkové výnosy	15 280	9 614
Spolu	210 957	576 033

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Mzdové náklady	7 095 027	6 616 701
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	34 356	34 322
Zákonné sociálne poistenie	2 442 169	2 271 311
Iné osobné a sociálne náklady	556 889	564 785
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	10 128 441	9 487 119

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Výnosy z CP a podielov (665)	15 000	199 950
Výnosové úroky (662)	12 956	12 957
Kurzové zisky počas roku (663.A)		
Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)		
Ostatné finančné výnosy (66x)	3 788	5 225
Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)	31 744	218 132

g) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Opravy a udržiavanie	244 258	251 408
Cestovné	10 227	17 683
Reprezentačné	27 822	23 478
Nájomné platené	492 365	472 973
Strážna služba	78 911	68 235

Náklady na revízie a kontroly zariadení	55 159	59 184
Náklady na čistenie, deratizáciu a pod.	58 541	62 973
Reklama	23 940	19 266
Náklady na služby výpočtovej techniky	81 657	79 114
Telefónne poplatky	52 241	52 416
Ostatné náklady na služby	206 057	170 823
Náklady na overenie účtovnej závierky	4 000	4 000
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	1 335 178	1 281 553

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Provízie stravovacie spoločnosti	98 310	106 549
Provízie COOP Jednota Slovensko	3 181	2 950
Poistné	58 604	57 685
Odpis pohľadávok	0	5 460
Ostatné prevádzkové náklady	3 120	3 031
Manká a škody	22 800	15 840
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti spolu	186 015	191 515

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0	0
Nákladové úroky (562)	85 739	81 436
Kurzové straty počas roku (563.A)	23	3
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	101 487	86 564
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	187 249	168 003

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Náklady za overenie účtovnej závierky	4 000	4 000

4) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	55 825 071	53 831 098
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)		
Tržby z predaja služieb (602, 606)	1 687 013	1 728 576
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	57 512 084	55 559 674

Geografické oblasti odbytu	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	57 512 084	55 559 674

Čl. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmieneny majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikne v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv:

Účtovná jednotka nemá podmienený majetok.

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú:

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky;
2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

➤ Družstvo na základe dohody o ručení za záväzky pôvodného dlžníka COOP VOZ, a.s. Trnava v prospech veriteľa Tatrabanka, a.s. Bratislava na základe zmluvy o investičnom úvere č. 2080/2012 vo výške 400 000 € a zmluvy o kontokorentnom úvere č. 1697/2005 do výšky 3 700 000€ ručí maximálne do výšky 33,4% celkovej výšky nesplatených záväzkov, vyplývajúcich z uvedených zmlúv. Zostatok investičného úveru k 31.12.2018 je 14 000€ so splatnosťou 31.3.2019, zostatok kontokorentného úveru je 3 494 734,08 €, prolongácia úveru na ďalšie obdobie 31.3.2019.

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy:

Účtovná jednotka nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

Názov podsúvahovej položky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Záväzky z opcí		
Odpísané pohľadávky	25 476	25 476

Iné- odpísané podiely na zisku		
--------------------------------	--	--

- Družstvo má v prenájme nehnuteľný majetok na základe zmlúv o prenájme formou operatívneho prenájmu – 18 objektov – budov, v ktorých máme zriadené prevádzkové jednotky so sortimentom potravín a drogerie. Ďalej družstvo vedie na podsúvahovom účte odpísané pohľadávky v celkovej hodnote 25 476 €

Čl. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Po 31.12.2018 nenastali v družstve udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností uvedených v účtovnej závierke.

Čl. VII INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
 1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
 2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
 3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
 4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
 5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
 6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
 7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

A. Transakcie so závislou osobou – nehmotný majetok, hmotný majetok a finančný majetok

	Dlhodobý majetok	
	Výnos (predaj)	Obstarávacía cena (nákup)
Hmotný majetok spolu		118 723
FROP a.s. Hlohovec		118 723

B. Transakcie so závislou osobou - zásoby

	Výnos(Predaj)	Obstarávacía cena (Nákup)
Materiál spolu		17 084
FROP a.s. Hlohovec		14 605
COOP VOZ a.s., Trnava -podielová účasť		2 479
Tovar spolu	6 380	30 203 774
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava	6 060	238 485
COOP VOZ a.s. ,Trnava–podielová účasť		29 961 910
FROP a.s. Hlohovec	320	
DRU, a.s. Zvolen		3 379

C. Transakcie so závislou osobou – služby

	Výnos	Náklad
Prenájom spolu	84 307	45 612
COOP SETT, s.r.o. ,Trnava- dcérska spoločnosť	960	45 612
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava	63 947	
DRU a.s. Zvolen	19 250	
Ostatné služby	150	130 436
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava		71 108
FROP a.s. Hlohovec	150	45 152
COOP SETT, s.r.o. - dcérska spoločnosť		8 307
Energotherm, a.s., Červeník -personálne prepojenie		5 869

E. Transakcie so závislou osobou - úroky

	Výnos	Náklad
Úroky celkom	12 946	6 099
COOP SETT, s.r.o. - dcérska spoločnosť	12 946	
Členovia družstva- fyzické osoby		6 099

G. Transakcie so závislou osobou – doplňujúce informácie

Záruky	Výnos	Náklad
COOP SETT, s.r.o., Trnava - dcérska spoločnosť		1 000

V priebehu účtovného obdobia sa neuskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami operácie uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok.

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky,

a) **výška priznaných odmien** pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

Orgány účtovnej jednotky	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): odmeny	21 408	21 374
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody): odmeny	12 948	12 948
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

b) **výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení** poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky - členom štatutárneho a dozorného orgánu neboli poskytnuté žiadne druhy záruk alebo iných zabezpečení

c) a d) **pôžičky poskytnuté** členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky poskytnuté neboli.

e) **celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely** členmi štatutárneho, dozorného orgánu alebo iného orgánu účtovnej jednotky:

Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vzťahuje na všetkých členov predstavenstva a kontrolnej komisie má družstvo zabezpečené v poisťovni Allianz – slovenská poisťovňa, a.s. Trnava so zaplateným poisťným za rok 2018 vo výške 1650 €. Z hľadiska družstva je poisťné považované za nedaňový výdavok a poistených členov orgánov je považované za zdaniteľný príjem zo závislej činnosti. Z členov predstavenstva 3 osoby, ktoré sú aj zamestnancami družstva, majú k dispozícii osobný automobil na používanie na súkromné aj služobné účely. Suma vo výške 1% zo vstupnej ceny osobného motorového vozidla za každý mesiac používania sa považuje za ich zdaniteľný príjem zo závislej činnosti, čo v roku 2018 predstavovalo sumu 1484,28€.

Čl. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: *bez náplne*

2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): *bez náplne*

3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): *bez náplne*

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č.1

Položky vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (ROK2018)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 299 512	200	23 494		1 276 218
Zmena základného imania					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy, nedeliteľný fond	6 372 934				6 372 934
Ostatné kapitálové fondy	478 908				478 908
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	913				913
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Ostatné fondy tvorené zo zisku	272 837	10 210	24 210	24 000	282 837
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 572 979		80 088	706 340	2 199 231
VH bežného účtovného obdobia	730 340	420 649		-730 340	420 649
Spolu	10 756 953	431 059	127 792	0	11 060 220

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK2017)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 319 685	40	20 213		1 299 512
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy, nedeliteľný fond	6 372 934				6 372 934
Ostatné kapitálové fondy	478 908				478 908
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	913				913
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Ostatné fondy tvorené zo zisku	265 315	5 843	22 321	24 000	272 837
Nerozdelený zisk minulých r.	1 396 523		80 688	257 144	1 572 979
Výsledok hospodárenia bežný rok	281144	730340		281144	730 340
Vlastné imanie	10 143 952	736 223	123 222	0	10 756 953

Článok X – PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

**Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
k 31.12.2018 (CASH FLOW)**

Čr	N Á Z O V	v EUR	
		Skutočnosť' v účtovnom období	
		SLEDOVANOM	MINULOM
1	Z/S Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	521 106	941 635
2	A. 1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl. hospodárenia z bežnej č.	892 287	294 244
3	A.1.1. Odpisy dlhodob. nehmot. a hmot. maj. (+)	1 044 269	971 347
4	A.1.2. Zostatková hodnota DNM a DHM účt. pri jeho vyradení do nákl. (+)	0	0
5	A.1.3. Odpis oprav. polož. k odpl. nad.maj. (+/-)	0	0
6	A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
7	A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7 943	-289
8	A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (-/+)	7 420	66 008
9	A.1.7. Dividendy a iné podiely na zisku (-)	-15 000	-199 950
10	A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+)	85 739	81 436
11	A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-)	-12 956	-12 957
12	A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvív. (-)	0	0
13	A.1.11. Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvív. (+)	0	0
14	A.1.12. Výsledok z predaja dlhodobého majetku (+/-)	-121 040	-506 663
15	A.1.13. Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsl. hosp. z bežnej č. (+/-)	-104 088	-104 688
16	A. 2. Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	379 006	-343 357
17	A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prev.čin. (-/+)	1 046	113 277
18	A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prev. čin. (+/-)	229 611	-449 338
19	A.2.3. Zmena stavu zásob (-/+)	148 349	-7 296
20	A.2.4. Zmena stavu krátkodob. finanč.majet. (+/-)	0	0
21	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu PT(+/-)	1 792 399	892 522
22	A.3. Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	12 956	12 957
23	A.4. Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	-85 739	-81 436
24	A.5. Prijímy z dividend a iných podielov na zisku (+)	15 000	199 950
25	A.6. Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-69 206	-77 096
26	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1.až A6)	1 665 410	946 897
27	A.7. Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ (+/-)	-117 713	14 312
28	A.8. Prijímy mim.charakt.vzťahujúce sa na PČ (+)	0	0
29	A.9. Výdavky mim.charakt.vzťahujúce sa na PČ (-)	0	0
30	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	1 547 697	961 209
31	B.1. Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot. majetku (-)	-12 640	-10 582
32	B.2. Výdavky na obstaranie dlhodob. hmotného majetku (-)	-3 065 040	-2 558 829
33	B.3. Výdavky na obstaranie dlhodob. cenných papierov a podielov (-)	0	-184 804
34	B.4. Prijímy z predaja dohodobého nehmotného majetku (+)	0	0
35	B.5. Prijímy z predaja dohodobého hmotného majetku (+)	176 368	549 848
36	B.6. Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účt. jednotkách (-)	0	0
37	B.7. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
38	B.8. Prijímy zo splácania dlhodobých poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
39	B.9. Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám (-)	0	0
40	B.10. Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám (-)	0	0

41	B.11. Príjmy z prenájmu súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
42	B.12. Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
43	B.13. Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
44	B.14. Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
45	B.15. Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
46	B.16. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do inv. činností (-)	0	0
47	B.17. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ (+)	0	0
48	B.18. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ (-)	0	0
49	B.19. Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť (+)	0	0
50	B.20. Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť (-)	0	0
51	B. Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-2 901 312	-2 204 367
52	C.1. Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8)	-13 294	-12 650
53	C.1.1. Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
54	C.1.2. Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak jej účtovnou jednotkou (+)	0	0
55	C.1.3. Prijaté peňažné dary (+)	0	0
56	C.1.4. Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
57	C.1.5. Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
58	C.1.6. Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-13 294	-12 650
59	C.1.7. Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
60	C.1.8. Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
61	C.2. Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	1 546 617	1 411 764
62	C.2.1. Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
63	C.2.2. Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
64	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 (+)	1 500 000	1 500 000
65	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 (-)	0	0
66	C.2.5. Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
67	C.2.6. Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
68	C.2.7. Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-160 300	-125 559
69	C.2.8. Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
70	C.2.9. 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 (+)	236 872	54 543
71	C.2.10. 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 (-)	-29 955	-17 220
72	C.3. Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
73	C.4. Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
74	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 (-)	0	0
75	C.6. Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0

	)			
76	C.7. Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		0	0
77	C.8. Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		0	0
78	C.9. Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		0	0
79	C. Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)		1 533 323	1 399 114
80	D. Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B+C)		179 708	155 956
81	E. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		807 121	651 165
82	F. Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-)		986 829	807 121
83	G. Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0	0
84	H. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely (+/-)		986 829	807 121
85	Rozdiel		0	0