

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2019
v	☐ eurocentoch ☒ celých eurách

IČO 00169030 DIČ 2020478086 Kód SK NACE 47.11.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☐ mimoriadna Účtovná záznamka ☒ zostavená ☐ schválená (vyznačená sa x)	Mesiac Rok Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2019 do 12 2019 od 1 2018 do 12 2018
--	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

COOP JEDNOTA ŽARNOVICA, spotrebné družstvo

Právna forma

družstvo

Obchodný register

Okresný súd Banská Bystrica, Oddiel: Dr, Vločka číslo: 82/S

Dátum založenia

19.07.1953

Dátum vzniku

19.07.1953

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Bystrická

Číslo

44

PSČ

96681

Obec

Žarnovica

Číslo telefonu

045 6812008

Číslo faxu

045 6812102

E-mailová adresa

elacova@cjb.sk

Zostavení dňa:

18.03.2020

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví záznam ľľena gštatuť rneho orgānu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorā je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:

Účtovná záznamka - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávaných činností

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
veľkoobchod - nákup a predaj všetkých druhov tovarov s výnimkou viazaných a koncesovaných činností	
maloobchod - nákup a predaj všetkých druhov tovarov s výnimkou viazaných a koncesovaných činností	
pohostinská činnosť	
cestná nákladná doprava	
prevádzkovanie vlastnej ochrany - strážna služba - § 3 písm. a/, body 1, 3 a 4 zák. č. 379/97 Z.z. o SBS a podobných činnostiach	
reklamná a propagačná činnosť	
vydávanie periodických a neperiodických publikácií	
sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej činnosti	
mäsiarstvo a údenárstvo	
Správa trhoviska, tržnice, príležitostného trhu	

Komentár :

V roku 2019 bola zmena v predstavenstve družstva. Dňa 18.11.2019 bola odvolaná člen predstavenstva Anna Maslenová a zvolení noví členovia Eva Lacová.

I. 2) Informácie o EÚ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

COOP JEDNOTA ĎARNOVICA, spotrebné družstvo, nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 15.04.2019
Schvaľovací orgán : Zhromaždenie delegátov

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu nepretrhitého pokračovania činnosti.

I. 6) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	459,00	453,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovka, z toho:	488,00	473,00
počet vedúcich zamestnancov	13,00	13,00

Číslo II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná zúčtovka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

V priebehu roka 2019 nedošlo ku zmene účtovných metód a zásad.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	03	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok	cenné papiere, Ľalgie Ľlensk° vklady	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
	ZV a záznamkov v stavba nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Zôavy z nákupu úlenov a záznamkov	áno	Menovitá hodnota	74	
Záznamky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôhľiek a úverov:		áno	Menovitá hodnota	122	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záznamky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatné daň z príjmov a odložené daň z príjmov:		áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
softvér	4,00	Časový	Lineárne	1/4	1/4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
DHM	4,00	Účtovná	Rovnomerné	1/8 (aut., ERP, PC, tlačiarne, fis. tlačiarne)	1/4
DHM	6,00	Účtovná	Rovnomerné	1/14 (chladiace a mraziace zariadenie)	1/6
DHM	8,00	Účtovná	Rovnomerné	1/8	1/8
DHM	12,00	Účtovná	Rovnomerné	1/12	1/12
DHM	20,00	Účtovná	Rovnomerné	1/80 budovy	1/20
DHM	40,00	Účtovná	Rovnomerné	1/80 budovy	1/40

Číslo III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

III. 1) Aktíva

III. 1a) Dlhodobý majetok

III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prirážka	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 891,00						120 891,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		120 891,00						120 891,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 382,00						108 382,00
Prírastky		3 145,00						3 145,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		111 527,00						111 527,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 509,00						12 509,00
Stav na konci účtovného obdobia		9 364,00						9 364,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prírva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		110 018,00						110 018,00
Prírastky		10 873,00						10 873,00
Úbytky		0,00						0,00
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		120 891,00						120 891,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		101 459,00						101 459,00
Prírastky		6 923,00						6 923,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		108 382,00						108 382,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 559,00						8 559,00
Stav na konci účtovného obdobia		12 509,00						12 509,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 464,00	11 252 558,00	5 777 176,00				137 316,00		17 279 514,00
Prírastky	140,00	257 207,00	520 479,00				605 468,00		1 383 294,00
Úbytky	140,00	0,00	152 105,00				742 084,00		894 329,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 464,00	11 509 765,00	6 145 550,00				700,00		17 768 479,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 444 681,00	4 091 401,00						9 536 082,00
Prírastky		142 979,00	289 425,00						432 404,00
Úbytky		0,00	152 105,00						152 105,00
Stav na konci účtovného obdobia		5 587 660,00	4 228 721,00						9 816 381,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 464,00	5 807 877,00	1 685 775,00				137 316,00		7 743 432,00
Stav na konci účtovného obdobia	112 464,00	5 922 105,00	1 916 829,00				700,00		7 952 098,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a základné zariadenie	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	111 639,00	11 098 139,00	5 683 980,00				43 939,00		16 937 697,00
Prírastky	930,00	154 591,00	224 038,00				472 937,00		852 496,00
Úbytky	105,00	172,00	130 842,00				379 560,00		510 679,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 464,00	11 252 558,00	5 777 176,00				137 316,00		17 279 514,00
Oprávk									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stromy a trvalé zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 293 919,00	3 952 363,00						9 246 282,00
Prírastky		150 934,00	269 880,00						420 814,00
Úbytky		172,00	130 842,00						131 014,00
Stav na konci účtovného obdobia		5 444 681,00	4 091 401,00						9 536 082,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	111 639,00	5 804 220,00	1 731 617,00				43 939,00		7 691 415,00
Stav na konci účtovného obdobia	112 464,00	5 807 877,00	1 685 775,00				137 316,00		7 743 432,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 093 531,00	budovy predajní, veľkosklad, garáže, MTZ, admin.budova
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať		

Komentár :

III. 1 f1) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra

Položka	Podielové listy v PUJ (061A, 062A, 063A)	Podielové listy, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Príjmy PUJ (066A)	Príjmy, okrem PUJ (066A)	Ostatné príjmy (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Príjmy a ostatný DFM (TÖ1R) (066A, 067A, 069A)	Obstaranie a preddavky (043, 053)	SPOLU
Prvotné ocenenie										

Položka	Podieloví časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podieloví časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôhľky PÚJ (066A)	Pôhľky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôhľky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôhľky a ostatní DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 069A)	Obstará e a predavk y (043,053)	SPOLU
Stav na začiatku účtovného obdobia			191 416,0 0							191 416,0 0
Prírastky			32,00							32,00
Úbytky			0,00							0,00
Presuny			0,00							0,00
Stav na konci účtovného obdobia			191 448,0 0							191 448,0 0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00							0,00
Prírastky			0,00							0,00
Úbytky			0,00							0,00
Presuny			0,00							0,00
Stav na konci účtovného obdobia			0,00							0,00
Ďalšná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			191 416,0 0							191 416,0 0
Stav na konci účtovného obdobia			191 448,0 0							191 448,0 0

III. 1 g,i,j) Dlhodobí finanční majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Komentár :

III. 1 m) Opravné položky k zásobám

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					

Zásoby	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
Poskytnuté preddavky na zásoby					
SPOLU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentár :

Družstvo v roku 2019 neúčtovalo o opravných položkách k zásobám.

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzením právom s nimi nakladať	0,00

Komentár :

Družstvo nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

III. 1 o) Získaný materiál a získaný stavba určený na predaj

III. 1 o1) Všeobecné informácie

Komentár :

Družstvo neúčtuje o získanej materiáli.

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Komentár :

Družstvo v roku 2019 netvorilo opravné položky k pohľadávkam.

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločnostiam, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	136 413,00	35 179,00	171 592,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňová pohľadávka a dotácie	14 407,00	0,00	14 407,00
Iné pohľadávky	93 756,00	0,00	93 756,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	244 576,00	35 179,00	279 755,00

III. 1 s) Odložené daňové pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou ziskovú, z toho:		
odpoľtateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ziskov a daňovou ziskovú, z toho:		
odpoľtateľné		
zdaniteľné		
Môžnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpoľtu		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložené daňové pohľadávky		
Uplatnené daňové pohľadávky		
Zaúčtované ako zníženie nákladov		
Zaúčtované do vlastného imania		
Odložené daňové ziskov	81 203,00	85 335,00
Zmena odloženého daňového ziskov		
Zaúčtované ako náklad		
Zaúčtované do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobé finančné majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 391,00	3 164,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	101 865,00	58 216,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	298 656,00	344 812,00
SPOLU	403 912,00	406 192,00

III. 1 y) Všeobecné položky časového rozlíšenia

Komentár :

Závy z niku l'lenov a z'kazn'kov: 94 388 ü

III. 2) Pasíva**III. 2a) Vlastné imanie****III. 2 a1-2) Základné imanie**

L'ensk° vklady	Hodnota	Pol'et	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
L'ensk° podiely FO	16,59	8 583,00	142 391,56	8 583,00	
L'ensk° podiely PO	16,59	8 001,00	132 737,00	8 001,00	
SPOLU	33,18	16 584,00	275 128,56	16 584,00	

III. 2 a4-1) Rozdelenie ¼'rovn° ho zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ¼'rovn° obdobie
¼'rovný zisk	121 560,00

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné ¼'rovn° obdobie

Názov položky	Rozdelenie ¼'rovn° ho zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	10 000,00
Prídel do sociálneho fondu	1 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	135 653,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	0,00
Iné	0,00
SPOLU	146 653,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku ¼'rovn°ho obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ¼'rovn°ho obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	0,00				
	0,00				
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 800,00	639 225,00	631 559,00		69 466,00
elektrická energia	0,00	569 759,00	569 759,00		0,00
vykurovanie	0,00	0,00	0,00		0,00
plyn	0,00	0,00	0,00		0,00
voda	0,00	0,00	0,00		0,00
ostatné náklady	0,00	7 112,00	0,00		7 112,00
nevýčerpané dovolenky	61 800,00	62 354,00	61 800,00		62 354,00

III. 2 c) Záväzky - do a po lehote splatnosti

Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
záväzky z obchodného styku	123	2 693 828,00	272 782,00
záväzky voči zamestnancom	131	274 384,00	0,00
záväzky zo sociálneho poistenia	132	175 790,00	0,00
daňové záväzky	133	213 046,00	0,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	98 667,00	96 869,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	81 203,00	85 335,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 464,00	11 534,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 629 830,00	4 209 956,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 629 830,00	4 209 956,00
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového záväzku

Komentár :

Odložený daňový záväzok vznikol z rozdielu bežných a daňových odpisov.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 534,00	11 463,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 633,00	30 640,00

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000,00	1 000,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	2 443,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 633,00	34 083,00
Ľepenie sociálneho fondu	28 703,00	34 012,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 464,00	11 534,00

III. 2 i) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP	eur	2.81	11/2021		189 544,00	288 448,00
SLSP	eur	2.62	11/2023		255 425,00	320 645,00
SLSP	eur	2.68	11/2021		105 882,00	161 154,00
SLSP	eur	2.32	11/2023		132 022,00	165 730,00
SLSP	eur	2.33	03/2022		139 637,00	201 713,00
SLSP	eur	2.30	04/2023		307 684,00	400 000,00
Poštová banka	eur		06/2019		0,00	33 680,00
Poštová banka	eur	2.40	07/2022		155 000,00	215 000,00
VÚB	eur	2.50	12/2020		631 000,00	631 000,00
ĽSOB	eur		07/2019		0,00	72 780,00
ĽSOB	eur	2.30	06/2021		75 070,00	125 050,00
ĽSOB	eur	1.78	05/2023		170 827,00	220 831,00
UniCredit Bank	eur	2.60	02/2023		223 510,00	294 106,00
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP	eur	1.65	4/2020		981 866,00	486 962,00
Tatra banka	eur	1.60	9/2020		300 531,00	300 111,00
ĽSOB	eur	1.59	11/2020		397 577,00	0,00

III. 2 j) Položky ľasovného rozlíšenia na strane pasív

Komentár :

V prípade krátkodobých vľdavkov budúcich období sa nejedná o vľznamné položky. V zmysle Vnútropodnikového predpisu o postupoch účtovania platného pre rok 2019 sa za vľznamnú položku považuje položka presahujúca jednotlivo 1 000 eur.

III. 4) Majetok prenajatý formou finančného prenájomu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bežné účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť do jedného roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina						
Finančný výnos						
SPOLU						

III. 5) Odložený daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaných v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	0,00
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0,00	0,00
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nákladov, ako aj doľasňovacích rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložil daň. pohľadávka neúčtovala	0,00	0,00
Suma odloženého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nákladov a odpisovateľných doľasňovacích rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

Lírok IV - Informácie, ktoré vysvetľujú dopad položky v prípade ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov Bežný rok	Suma výnosov Minulý rok
služby závodnej jedálne	36 083,00	57 309,00
výnosy z prenájmu budov	157 282,00	161 490,00
tržby za dopravu	401,00	460,00

IV. 1 c) Opis a sume významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Komentár :

Aktivácia dlhodobého hmotného majetku 196 eur.

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Bežný rok	Suma výnosov z hospodárskej činnosti Minulý rok
úhrady mánk, škôd, krádeží	31 367,00	30 778,00
prebytky zásob zistené pri inventarizácii	5 570,00	6 922,00
logistické záväzky VOZ, iné	2 355,00	6 981,00

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	4 044 812,00	3 658 170,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	15 216,00	18 565,00
Sociálna poisťovňa	1 037 622,00	944 268,00
Zdravotná poisťovňa	408 366,00	332 498,00
Iné osobné a sociálne náklady	274 192,00	284 854,00
SPOLU	5 780 208,00	5 238 355,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)	0,00	0,00
Výnosové úroky (662)	0,00	0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0,00	0,00
Kurzové zisky k zúčtovnému dňu (663.A)	0,00	0,00
Ostatné finančné výnosy (66x)	38 002,00	1 720,00
SPOLU	38 002,00	1 720,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné platené	258 415,00	261 751,00
náklady na tel.operátorov	16 527,00	18 662,00
provízie stravovacím spoločnostiam	75 181,00	70 027,00
revízie elektr. zariadení, plyn. kotolní, signalizácií	44 816,00	30 637,00
upgrade SW	27 707,00	29 834,00
opravy a udržiavanie	168 560,00	197 748,00
cestovné	41 297,00	38 470,00
SPOLU	632 503,00	647 129,00

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
odpis nedobytných pohľadávok	21 045,00	31 107,00
paušál na drobný výdaj predajní	33 382,00	33 469,00
manká, škody, krádeže	38 747,00	42 842,00
poistenie zásob	20 771,00	15 458,00
poistenie motorových vozidiel	6 670,00	6 934,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)	0,00	0,00
Nákladové úroky (562)	92 164,00	103 469,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	0,00	0,00
Kurzové straty k záznamkovému dňu (563.A)	0,00	0,00
Ostatné finančné náklady (56x)	82 714,00	71 066,00
SPOLU	174 878,00	174 535,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej záznamky audítormi

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 000,00	2 000,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej záznamky	2 000,00	2 000,00
inové úisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
ďalšie poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

IV. 4 a) Úistí obrat - podľa typov produkcie a hlavních geografických oblastí odbytu

Typ výrobku/služby/činnosti	Úistí obrat v běžnom roku	Úistí obrat v minulom roku
tržby z predaja tovaru	33 246 252,00	32 273 829,00
tržby z predaja služieb	193 766,00	219 259,00
aktivácia	196,00	1 195,00
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	39 342,00	44 867,00

IV. 4 b) Úistí obrat - podľa typov produkcie a hlavních geografických oblastí odbytu

Geografické oblasti odbytu	Běžné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	33 479 556,00	32 539 151,00
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	0,00	0,00
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)	0,00	0,00

Úísek VII - Informácie o spriaznených osobách**VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami****VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v běžnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcom období
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Dohoda o úprave členských práv a povinností	0,00	0,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Franchizová zmluva	38 229,00	37 609,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Zmluva o obchodnom zastúpení	7 744,00	7 692,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Rámcová kúpna zmluva	0,00	0,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Nájomná zmluva	45 252,00	39 057,00

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov ústavu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška zrážok jednotlivým členom štátu, dozorných a iných orgánov

Orgán	Typ odmeny	Výška odmeny
Predstavenstvo	za výkon funkcie	3 876,00
Kontrolná komisia	za výkon funkcie	11 340,00

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania
IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	925 714,00	105 651,00			1 031 365,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	149,00	149,00	298,00		0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	21 126,00				21 126,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 655 513,00				2 655 513,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí	31 269,00				31 269,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 113,00	10 000,00	9 406,00		6 707,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 152,00		3 152,00		0,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	116 353,00	121 560,00	116 353,00		121 560,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie -riadna/mimoriadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 031 365,00	110 561,00			1 141 926,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0,00	132,00			132,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	21 126,00				21 126,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	2 655 513,00				2 655 513,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí	31 269,00	32,00			31 301,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zúčtovaní, splnení a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 707,00	10 000,00	9 431,00		7 276,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	0,00				
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	121 560,00	146 653,00	121 560,00		146 653,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					