

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAMKE

k	31.12.2020
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 00169030 DIČ 2020478086 Kód SK NACE 47.11.0	Účtovná záznamka ☒ riadna ☒ zostavená ☐ mimoriadna ☐ schválená (vyznačená sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2020 do 12 2020 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019 do 12 2019
--	--	--

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@cjz.sk

Zostavení dňa:

18.02.2021

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví záznam ľuďa štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválení dňa:

Účtovník I - 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	

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 : 20.04.2020
Schvaľovací orgán : zhromaždenie delegátov

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

I. 6) Priemerný prepočet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočet počtu zamestnancov	477,00	459,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	483,00	488,00

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
počet vedúcich zamestnancov	14,00	13,00

Čiastka II - Informácie o prijatých postupoch

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

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

V priebehu roka 2020 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	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacía cena	11	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reálna hodnota		
Dlhodobý finančný majetok	cenné papiere, Ľalgie ľlenské vklady	áno	Obstarávacía cena	21	
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacía cena	34	
	vytvorené vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reálna hodnota		
	ZV a záväzkovú výstavbu nehnuteľnosti určenú na predaj:		Menovitá hodnota		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív s výhody:	Záväzky z nákupu finančných nástrojov	áno	Menovitá hodnota	74	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, prechodných a výdavkov:		áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív s výhody:		áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a záväzky 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 odpisovacia sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovacia sadzba alebo koeficient
softvér	4,00	Časový	Lineárne	1/4	1/4

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovacia sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovacia sadzba alebo koeficient
DHM	4,00	Časový	Rovnomerné	1/8 (aut., ERP, PC, tlačiarne, fis. tlačiarne)	1/4

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovacia sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovacia sadzba alebo koeficient
DHM	6,00	Účtovný	Rovnomerné	1/14 (chladiace a mraziace zariadenie)	1/6
DHM	8,00	Účtovný	Rovnomerné	1/8	1/8
DHM	12,00	Účtovný	Rovnomerné	1/12	1/12
DHM	20,00	Účtovný	Rovnomerné	1/80 budovy	1/20
DHM	40,00	Účtovný	Rovnomerné	1/80 budovy	1/40

Účtovná kniha 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 práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		120 891,00						120 891,00
Prírastky		1 069,00						1 069,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		121 960,00						121 960,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		111 527,00						111 527,00
Prírastky		2 213,00						2 213,00
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		113 740,00						113 740,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 364,00						9 364,00
Stav na konci účtovného obdobia		8 220,00						8 220,00

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

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná prvá	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
Oprávky								
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								
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 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťaľná 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	11 509 765,00	6 145 550,00				700,00		17 768 479,00
Prírastky		123 492,00	313 935,00				457 345,00		894 772,00
Úbytky	932,00	42 767,00	135 865,00				437 427,00		616 991,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	111 532,00	11 590 490,00	6 323 620,00				20 618,00		18 046 260,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 587 660,00	4 228 721,00						9 816 381,00
Prírastky		159 294,00	307 106,00						466 400,00
Úbytky		42 767,00	135 865,00						178 632,00
Stav na konci účtovného obdobia		5 704 187,00	4 399 962,00						10 104 149,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 464,00	5 922 105,00	1 916 829,00				700,00		7 952 098,00
Stav na konci účtovného obdobia	111 532,00	5 886 303,00	1 923 658,00				20 618,00		7 942 111,00

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	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									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stĺpce a základné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
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 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 časť v PÚJ (061A, 062A, 063A)	Podielové časť, okrem PÚJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PÚJ (066A)	Pôžičky, okrem PÚJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (TÖ1R) (066A,06 7A, 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			191 448,0 0							191 448,0 0
Prírastky			0,00							0,00
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			191 448,0 0							191 448,0 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 2020 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

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku		2 523,00			2 523,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU		2 523,00			2 523,00

Komentár :

Družstvo v roku 2020 tvorilo opravné položky k nehmotným pohľadávkam.

III. 1 q) Vekové štruktúra pohľadkov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadky spolu
Dlhodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadky voči DEJ a MEJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadky voči spoločným, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadky			
Pohľadky z obchodného styku	153 418,00	30 003,00	183 421,00
Pohľadky voči DEJ a MEJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadky voči spoločným, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadky a dotácie	1 597,00	0,00	1 597,00
Iné pohľadky	91 653,00	0,00	91 653,00
Krátkodobé pohľadky spolu	246 668,00	30 003,00	276 671,00

III. 1 s) Odložené daňové pohľadky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou ziskadňou, z toho:		
odpočetované		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou ziskov a daňovou ziskadňou, z toho:		
odpočetované		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňový stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpoveť		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložené daňové pohľadky		
Uplatnené daňové pohľadky		
Zúčtovanie ako zníženie nákladov		
Zúčtovanie do vlastného imania		
Odložené daňové ziskové	71 838,00	81 203,00
Zmena odloženého daňového ziskového		
Zúčtovanie ako náklad		
Zúčtovanie do vlastného imania		
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 299,00	3 391,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	29 657,00	101 865,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	204 469,00	298 656,00
SPOLU	236 425,00	403 912,00

III. 1 y) Všeobecné položky ľasového rozlíšenia

Komentár :

Závy z nákupu ľlenov a ziskov: 104 438 ť

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie

III. 2 a1-2) Základné imanie

Ľľenskú vklady	Hodnota	Pol'et	Spolu	Splatené	Práva spojené s akciou
Ľľenskú podiely FO	16,59	8 591,00	142 524,28	8 591,00	
Ľľenskú podiely PO	16,59	8 001,00	132 737,00	8 001,00	
SPOLU	33,18	16 592,00	275 261,28	16 592,00	

III. 2 a4-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ľľtovný zisk	146 653,00

III. 2 a7-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného 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	110 320,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	0,00
Iné	0,00
SPOLU	121 320,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
	0,00				
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 466,00	648 471,00	644 674,00		73 263,00
elektrická energia	0,00	575 208,00	575 208,00		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	7 112,00	10 859,00	7 112,00		10 859,00
nevýčerpané dovolenky	62 354,00	62 404,00	62 354,00		62 404,00

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

Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti
záväzky z obchodného styku	123	2 829 040,00	653 210,00
záväzky voči zamestnancom	131	288 842,00	0,00
záväzky zo sociálneho poistenia	132	193 292,00	0,00
daňová záväzky	133	206 897,00	0,00

III. 2 d) Záväzky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	89 643,00	98 667,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	71 838,00	81 203,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 805,00	17 464,00
Krátkodobé záväzky spolu	4 171 281,00	3 629 830,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 171 281,00	3 629 830,00
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

III. 2 f) Výpočet odloženého daňového zúčtú

Komentár :

Odložený daňový zúčtok vznikol z rozdielu účtovných a daňových odpisov.

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 464,00	11 534,00
Tvorba sociálneho fondu na účel nákladov	38 881,00	33 633,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	1 000,00	1 000,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	39 881,00	34 633,00
Úberanie sociálneho fondu	39 540,00	28 703,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 805,00	17 464,00

III. 2 i1) Bankové úvery a pôžičky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prísľuhnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v prísľuhnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
SLSP	eur	2.81	11/2021		90 640,00	189 544,00
SLSP	eur	2.62	11/2023		190 205,00	255 425,00
SLSP	eur	2.68	11/2021		50 610,00	105 882,00
SLSP	eur	2.32	11/2023		98 314,00	132 022,00
SLSP	eur	2.33	03/2022		77 561,00	139 637,00
SLSP	eur	2.30	04/2023		215 368,00	307 684,00
Poštová banka	eur	2.41	07/2022		95 000,00	155 000,00
VÚB	eur	2.50	12/2021		631 000,00	631 000,00
ĽSOB	eur	2.30	06/2021		25 090,00	75 070,00
ĽSOB	eur	1.78	05/2023		120 823,00	170 827,00
UniCredit Bank	eur	2.60	02/2023		152 914,00	223 510,00
Krátkodobé bankové úvery						
SLSP	eur	1.65	4/2020		971 951,00	981 866,00
Tatra banka	eur	1,70	9/2020		275 485,00	300 531,00
ĽSOB	eur	1.59	11/2020		397 601,00	397 577,00

III. 2 j) Položky ľasov°ho rozľčenia na strane pasív**Komentár :**

V prípade krátkodobých vľdavkov budúcich období sa nejedná o vľznamnú položku. V zmysle Vnútropodnikov°ho predpisu o postupoch ľtovania platnúho pre rok 2020 sa za vľznamnú položku považuje položka presahujúca jednotlivo 1 000 eur.

III. 4) Majetok prenajatľ formou finanľn°ho prenľjmu u nľjomcu

Názov položky	Beľnú ľtovnú obdobie - Splatnosť do jedn°ho roka vrátane	Beľnú ľtovnú obdobie - Splatnosť od jedn°ho roka do piatich rokov vrátane	Beľnú ľtovnú obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov	Bezprostredne predchádzajúce ľtovné obdobie - Splatnosť do jedn°ho roka vrátane	Bezprostredne predchádzajúce ľtovné obdobie - Splatnosť od jedn°ho roka do piatich rokov vrátane	Bezprostredne predchádzajúce ľtovné obdobie - Splatnosť viac ako päť rokov
Istina						
Finanľný vľnos						
SPOLU						

III. 5) Odložen° daľ**III. 5 a) Suma odloženľch danľ ľtovanľ v beľnom ľtovnom období vyplľvajúca zo zmeny sadzby dane z prľjmov**

Názov položky	Beľnú ľtovnú obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ľtovné obdobie
Suma odloženej daľovej pohľadvky ľtovanej ako nľklad alebo vľnos vyplľvajúca zo zmeny sadzby dane z prľjmov	0,00	0,00
Suma odložen°ho daľov°ho zľvľzku ľtovan°ho ako nľklad alebo vľnos vyplľvajúci zo zmeny sadzby dane z prľjmov	0,00	0,00
Suma odloženej daľ. pohľadvky ľľkajúca sa umorenia daľ. straty, nevyuľitľch daľ. odpolťov a inľch nľrokov, ako aj doľasnľch rozdielov predchádzajúcich ľt. období, ku ktorľm sa v predchádzajúcich ľt. obdobiach odložen° daľ. pohľadvka neľľtovala	0,00	0,00
Suma odložen°ho daľov°ho zľvľzku, ktorľ vznikol z dľvodu neľľtovania tej ľasti odloženej daľovej pohľadvky v beľnom ľtovnom období, o ktorej sa ľľtovalo v predchádzajúcich ľtovnľch obdobiach	0,00	0,00
Suma neuplatnen°ho umorenia daľovej straty, nevyuľitľch daľovľch odpolťov a inľch nľrokov a odpolťateľnľch doľasnľch rozdielov, ku ktorľm nebola ľľtovanľ odložen° daľov° pohľadvka	0,00	0,00
Suma odloženej dani z prľjmov, ktorľ sa vzľahuje na položky ľtovan° priamo na ľľty vlastn°ho imania bez ľľtovania na ľľty nľkladov a vľnosov	0,00	0,00

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky v príku 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	36 950,00	36 083,00
výnosy z prenájmu budov	142 082,00	157 282,00
tržby za dopravu	155,00	401,00

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

Komentár :

Aktiváciu dlhodobého hmotného majetku sme v r 2020 nemali.

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 mánek, škôd, krádeží	29 809,00	31 367,00
prebytky zásob zistené pri inventarizácii	8 211,00	5 570,00
logistické služby VOZ, ostatné prevýnosy	4 157,00	2 355,00
tržby z predaja N a HIM	86 081,00	

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	4 671 495,00	4 044 812,00
Ostatné osobné náklady na zúčtovanie činnosti	17 380,00	15 216,00
Sociálna poisťovňa	1 205 123,00	1 037 622,00
Zdravotná poisťovňa	468 976,00	408 366,00
Iné osobné a sociálne náklady	294 183,00	274 192,00
SPOLU	6 657 157,00	5 780 208,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sumy 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

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosové úroky (662)	0,00	0,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	0,00	0,00
Kurzové zisky k zvierkovému dŕu (663.A)	0,00	0,00
Ostatné finančné výnosy (66x)	21 802,00	38 002,00
SPOLU	21 802,00	38 002,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
nájomné platené	299 043,00	258 415,00
náklady na tel.operátorov	15 805,00	16 527,00
provízie stravovacím spoločnostiam	86 770,00	75 181,00
revízie elektr. zariadení, plyn kotolní, signalizácií, klimatizácií...	45 863,00	44 816,00
upgrade SW	27 103,00	27 707,00
opravy a udržiavanie	163 668,00	168 560,00
cestovné	36 961,00	41 297,00
náklady na dezinfekciu.COVID	60 488,00	0,00
ochrana majetku ústredie, objekty PJ	73 820,00	
ostatné práce PJ, VO,RSA	42 219,00	
internet	35 034,00	
odvoz kom. odpadu , papier, septik	41 597,00	
recyklácia odpadov	32 005,00	
mŕto, dialničné známky	7 546,00	
SPOLU	967 922,00	632 503,00

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
paušál na drobný výdaj predajní	33 821,00	33 382,00
manká, škody, krádeže	38 869,00	38 747,00
poistenie zásob	22 057,00	20 771,00
poistenie motorových vozidiel	7 342,00	6 670,00
zost.cena predaného dlhod.majetku	13 473,00	
odpis nedob.pohľadov	20 998,00	21 045,00

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)	83 881,00	92 164,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	0,00	0,00
Kurzové straty k zvierkovému dŕu (563.A)	0,00	0,00

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Ostatné finančné náklady (56x)	96 287,00	82 714,00
SPOLU	180 168,00	174 878,00

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej zúčtovky 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 zúčtovky	2 000,00	2 000,00
inové úslužby audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

IV. 4 a) Lístový obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytú

Typ výrobku/služby/činnosti	Lístový obrát v bežnom roku	Lístový obrát v minulom roku
tržby z predaja tovaru	35 948 271,00	33 246 252,00
tržby z predaja služieb	179 187,00	193 766,00
aktivácia	0,00	196,00
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0,00	39 342,00

IV. 4 b) Lístový obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytú

Geografické oblasti odbytú	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	36 127 458,00	33 479 556,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	0,00	0,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)	0,00	0,00

Číslo VI - Udality, ktorú nastali po dni, ku ktorú mu sa zostavuje účtovnú zúčtovku

VI. i) Informácie o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad o číselnej pohrome

Komentár :

V SR nastala mimoriadna situácia v súvislosti s rizikom rozšírenia nákazy koronavírusom (COVID - 19), ktorá mala vplyv na zvýšenie nákladov na dezinfekciu, nákup rúčok, liečiacich prostriedkov.. Zvýšili sme všetky dopady COVID 19 na našu činnosť a dospeli sme k názoru, že nemajme významný vplyv na schopnosť pokračovať v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Článok 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 bežnom 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	Franšízová zmluva	40 645,00	38 229,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Zmluva o obchodnom zastúpení	8 640,00	7 744,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Rámcová kúpna zmluva	0,00	0,00
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo	Nájomná zmluva	0,00	45 252,00

VII. 2) Informácie o príjmoch a výdavkoch členov štátutárneho, dozorného a iných orgánov účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška záruk jednotlivým členom štátutárneho, dozorných a iných orgánov

Orgán	Typ odmeny	Výška odmeny
Predstavenstvo	za výkon funkcie	6 040,00
Kontrolná komisia	za výkon funkcie	11 340,00

Článok 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	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 upísaním vlastného imania					
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 zisku, splnutí 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					

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

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 141 926,00	135 785,00			1 277 711,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	132,00	166,00	132,00		166,00
Pohľadávky za upísaním vlastného imania					
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

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí	31 301,00				31 301,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splýnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	7 276,00	10 000,00	4 017,00		13 259,00
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	146 653,00	121 320,00	146 653,00		121 320,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					