

POZNÁMKY

K 31.12.2022

Zostavené dňa 03.03.2023	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva :	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky :	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou :
Schválené dňa			

A. a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku
názov spoločnosti: COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo

sídlo: ul. SNP 136, 039 07 Turčianske Teplice

dátum založenia: 13.9.1953

deň zápisu: 13.9.1953

oddiel: Dr

vložka číslo: 70/L

b) predmet činnosti:

1.obchodná činnosť – maloobchodná, veľkoobchodná

2.sprostredkovanie obchodu

3.zámočníctvo

4.pozemná doprava tovaru, cestná nákladná doprava

5.prenájom nebytových priestorov

6.inštalácia, opravy elektrických strojov a prístrojov

7.reklama a propagácia, aranžérske a dekoratérske práce

8.revízie elektrických zariadení

9.montáž, oprava a údržba ,odborné prehliadky a odborné skúšky elektrických zariadení

c) počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priem. prepočítaný stav zamestnancov	433	450
Stav zamestnancov ku dňu ,ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	435	435
Počet vedúcich zamestnancov	11	11

d) účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách

názov	sídlo	právna forma
COOP Jednota - Logistické centrum, a. s.	Predmestská 71, Žilina	a.s.
Obec Turčianske Jaseno	Turčianske Jaseno	obec
DRU a.s.	Zvolen, Strážska cesta 8700/6	a.s.
COOP Jednota Slovensko	Bratislava	družstvo
Obec Turčianska Štiavnička	Turčianska Štiavnička	obec

- e) právny dôvod zostavenia účtovnej závierky
Všeobecný dôvod vyplýva z ustanovení Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., § 6 ods.4, §17 ods.6. Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti.....áno
- f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je 7.4.2022, schválené Zhromaždením delegátov
- B.** a) mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky - údaje sa neuvádzajú
b) štruktúra spoločníkov, akcionárov – údaje sa neuvádzajú
- C.** účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku
- D.** informácie z bodu D sú rozpracované v nasledujúcich častiach
- E.** použité účtovné zásady a metódy
- a) nepretržité fungovanie účtovnej jednotky – účtovníctvo vedené účtovnou jednotkou je založené na účtovných zásadách a metódach, v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie účtovnej jednotky(Zákon o účtovníctve), napr. zásada bilančnej kontinuity, zásada kontinuity bežného účtovania, metodika časového rozlišovania
 - b) zmeny účtovných zásad a účtovných metód – nenastali, nie je žiadna zmena hodnoty zložiek majetku , záväzkov a vlastného imania spôsobená zmenou v uplatňovaní účtovných zásad a účtovných metód
 - c) spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

tabuľka-prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Druh majetku	Ocenenie ku dňu uskutočnenia účt.prípadu
DNM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DNM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DNM obstaraný iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
DHM obstaraný kúpou	obstarávacou cenou
DHM obstaraný vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
DHM obstaraný iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Dlhodobý finančný majetok	obstarávacou cenou
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacou cenou
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastnými nákladmi
Zásoby obstarané iným spôsobom (darovaný,novozistený pri inventarizácii)	reálnou hodnotou
Zákazková výroba	ÚJ nemá zákazkovú výrobu
Pohl'adávkys	menovitou hodnotou
Peňažné prostriedky a ceniny	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitou hodnotou
Záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitou hodnotou
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitou hodnotou
Deriváty	neevidujeme
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	neevidujeme
Prenajatý majetok, majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	neevidujeme
Majetok obstaraný v privatizácii	neevidujeme
Daň z príjmov splatná, odložená	menovitou hodnotou

d)odpisový plán 2022

V súlade so Zákonom 431/2002 Z.z. o účtovníctve (§ 28), opatrením MFSR č.23054/2002-92 (§ 20), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva, so zákonom č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov ÚJ používa nasledovný odpisový plán.

Dlhodobý nehmotný majetok podľa § 22 ods.7 z.595/2003 v znení neskorších predpisov sú práva priemyselného vlastníctva, autorské práva vrátane počítačových programov a databáz, projekty, výrobné a technologické postupy, utajované informácie, lesné hospodárske plány, technické a hospodársky využiteľné znalosti, ktorých vstupná cena je vyššia ako 2 400,- € a majú prevádzkovo-technické funkcie alebo použiteľnosť dlhšiu ako jeden rok a sú obstarané odplatne alebo vytvorené vlastnou činnosťou, aktivované náklady na vývoj a technické zhodnotenie plne odpísaného nehmotného majetku vyššie ako 1 700,- €.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpíše najviac do výšky vstupnej ceny v súlade s účtovnými predpismi (§ 28 ods.3 a 4 Zákona o účtovníctve). Doba odpisovania v ÚJ je stanovená na štyri roky. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400,-€ sa zaúčtuje do nákladov na príslušných nákladových účtoch tr.5.

Dlhodobý hmotný majetok podľa § 22 ods.2 z.595/2003 sú samostatné hnuťelné veci, súbory hnuťelných vecí, budovy a iné stavby s výnimkou prevádzkových banských diel a drobných stavieb na lesnej pôde, pestovateľské celky trvalých porastov, zvieratá a iný majetok podľa §22 ods 6 napr. technické zhodnotenie plne odpísaného majetku, ktorých vstupná cena je vyššia ako 1 700,- € a prevádzkovo-technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

Dlhodobý hmotný majetok sa účtovne odpisuje s ohľadom na opotrebenie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania, odpisovanie je rovnomerné, doba odpisovania je určená na 4 až 55 rokov .

odpisová skupina	doba odpisovania	mesačný odpis
č. 1	4 roky	1/48
č. 2	6 rokov	1/72
č. 3	8 rokov	1/96
č. 4	12 rokov	1/144
č. 5	55 rokov /40 rokov	1/660,1/480

Hmotný majetok, ktorý má samostatné prevádzkovo-technické určenie, dobu použiteľnosti dlhšiu ako jeden rok a ocenenie od 500,- € do 1 700,-€ je podľa rozhodnutia ÚJ zaradený ako dlhodobý hmotný majetok podlimitný a bude rovnomerne odpisovaný počas štyroch rokov od zaradenia.

Hmotný majetok odpisovej skupiny č.5 (budovy,stavby) obstaraný a zaradený do 31.12.2019 bude odpisovaný po dobu 55 rokov, majetok obstaraný a zaradený od 1.1.2020 bude odpisovaný po dobu 40 rokov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie ako 500,- € bude ÚJ považovať za zásoby a účtovať na účtoch tr.1.

Druh majetku	odpis.metóda,doba	mesačná odpis. sadzba	stanovenie odpis. sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Softvér	Rovnomerne, 4roky	1/48	
Dlhodobý hmotný majetok			
Stavby	Rovnomerne,55 rokov Rovnomerne, 40 rokov	1/660 1/480	
Energ. a hnacie stroje a zariadenia	Rovnomerne,6,8, 12 rokov	1/72,1/96 1/144	
Prac. stroje a zariadenia	Rovnomerne,6 rokov	1/72	
Prístroje a osobitné tech.zariadenia	Rovnomerne,6 rokov	1/72	
Dopravné prostriedky	Rovnomerne,4 roky	1/48	
Dlhodobý majetok s ocenením menej ako 1700 €	Rovnomerne,4 roky	1/48	

e)majetok nebol obstaraný z dotácií

F. informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a1) prehľad o stavoch a pohybe DNM

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účet.obd.	214399	0	0	214399
Prírastky	0		0	0
Úbytky	0	0	0	0
Presuny	0			
Stav na konci účet.obd.	214399	0	0	214399
Oprávky- Stav na zač.účet.obd.	211943	0		211943
Prírastky	2105	0		2105
Úbytky	0	0		0
Presuny				
Stav na konci účet.obd.	214048	0		214048

a2) prehľad o stavoch a pohybe DNM za predchádzajúce účtovné obdobie

DNM	softvér	ostatný DNM	obstarávaný DNM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	218847	0	0	218847
Prírastky	0		0	0
Úbytky	4448	0	0	4448
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	214399	0	0	214399
Oprávky- stav na zač.účt.obd.	214286	0		214286
Prírastky	2105	0		2105
Úbytky	4448	0		4448
Presuny				
Stav na konci účt.obd.	211943	0		211943

a3) prehľad o stavoch a pohybe DHM

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	217244	9416721	4672674	1060	823766	15131465
Prírastky	0	137998	409406		927274	1474678
Úbytky	296	59897	84237		547404	691834
Presuny						
Stav na konci účt.obd.	216948	9494822	4997843	1060	1203636	15914309
Oprávky- Stav na zač.účt.obd.		4798993	3600768			8399761
Prírastky		303535	346609			650144
Úbytky		59897	84237			144134
Presuny						
Stav na konci účt.obd.		5042631	3863140			8905771

a4) prehľad o stavoch a pohybe DHM - predchádzajúce účtovné obdobie

DHM	pozemky	stavby	samost.hnut.veci	ostatný DHM	obstarávaný DHM	spolu
Stav na zač.účt.obd.	183784	9177352	4208500	1060	649994	14220690
Prírastky	50245	310646	657508		1192171	2210570
Úbytky	16785	71277	193334		1018399	1299795
Presuny						
Stav na konci účt.obd.	217244	9416721	4672674	1060	823766	15131465
Oprávky- Stav na zač.účt.obd.		4506168	3510702			8016870
Prírastky		364102	283400			647502
Úbytky		71277	193334			264611
Presuny						
Stav na konci účt.obd.		4798993	3600768			8399761

Prehľad opravných položiek DNM a DHM – netvorili sa

b) spôsob a výška poistenia DHM a DNM (v €)

Druh majetku	Druh a výška poistenia 1	Druh a výška poistenia 2	Druh a výška poistenia 3	Druh a výška poistenia 4
Stavby, nedokončené investície		7000	7620000	
Samostatné hnutelné veci	1851- motorové vozidlá	500000	3000000	4287- motorové vozidlá
Zásoby		700000	2610000	
Peniaze na predajniach		207000	-	

- 1 – zákonné poistenie
- 2 – poistenie proti krádeži
- 3 – poistenie proti živelnéj pohrome
- 4 – havarijné poistenie

Poistenie majetku družstva

Poistenie majetku COOP Jednota Martin, spotrebné družstvo je zabezpečené v poisťovni KOOOPERATÍVA, a.s. Žilina:

- poistka číslo 6546928254 zo dňa 31.12.2020 (aktualizácia) s výškou ročného poistného 46 287,- € zabezpečuje poistenie:
 - pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou pohromou:
 - súboru nehnuteľných vecí (súbor budov, stavieb, nezaradené investície na poistnú sumu 7 620 000,- €
 - súbor hnutel'ného majetku vrátane DHM, inventáru a doprav. prostriedkov bez EČV na poistnú sumu 3 000 000,- €
 - poistenie súboru zásob na poistnú sumu 2 610 000,- €
 - súbor skiel na poistnú sumu 44 400,- €
 - pre prípad odcudzenia vecí:
 - súboru hnutel'ných vecí a nezaradených investícií na poist. sumu 500 000,- €
 - súboru stavieb na poistnú sumu 7 000,- €
 - poistenie dennej tržby na poistnú sumu 70 000,- €
 - poistenie peňazí v trezoroch na poistnú sumu 70 000,- €
 - súbor zásob 700 000,- €
 - poistenie zodpovednosti za škodu 198 000,- €
 - poistenie prepravy peňazí 67 000,- €
- poistka číslo 6578373521 z dňa 15.11.2013 s výškou ročného poistného 4 287,- € na havarijné poistenie súboru motorových vozidiel
- poistka číslo 6578025914 z 2.12.2013 s výškou ročného poistného 1 851,- € na poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú motorovými vozidlami (zákonné poistenie)

c)dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom je zriadené záložné právo

Záložné právo je zriadené na budovy a pozemky prevádzkových jednotiek, hodnota nehnuteľností je uvedená podľa znaleckých posudkov.

Úvery poskytnuté Slovenskou sporiteľňou a City bankou:

nehuteľnosť	hodnota budov (v €)	hodnota pozemkov (v €)
PJ Košťany –SLSP	403 806	51 475
PJ Mošovce – SLSP	315 160	12 931

nehnutelnosť	hodnota budov a pozemkov (v €)
PJ Martin Sever – City banka	507 616
PJ Martin Košúty – City banka	258 000
PJ Martin Rumunskej Armády-City b.	244 384
PJ Kláštor pod Znievom-City banka	353 000
PJ Martin-Záturčie-City banka	585 000
PJ Turany 145-City banka	458 000

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo

d)dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva neevidujeme

e)neevidujeme nadobudnutý dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehmotností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

f)neevidujeme majetok, ktorým je goodwill

g)neevidujeme opravnú položku k nadobudnutému majetku účet 097

h)neevidujeme výskumnú a vývojovú činnosť

i)štruktúra DFM a umiestnenie v súvahe:

dlhodobý finančný majetok je účtovaný na účtoch 062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom , 063 – realizovateľné cenné papiere a podiely a pôžičky v rámci podielovej účasti 066

tabuľka-prehľad o štruktúre a umiestnení DFM

062 – cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom

názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	944224

063 – realizovateľné cenné papiere a podiely

názov	hodnota
COOP Jednota Slovensko SD	137224
Obec Turčianske Horné Jaseno	9958
DRU Zvolen	18260
Obec Turčianska Štiavnička	5997
spolu	171439

066 - pôžičky v rámci podielovej účasti

názov	hodnota
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	398328

Účt.jedn. s podst.vplyvom-062	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ,v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota – Logistické centrum, a.s.	20,83 %	600 000	138278
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely-063	Podiel ÚJ na ZI v %	Hodnota VI ÚJ,v ktorej máme DFM	Účtovná hodnota DFM
COOP Jednota Slovensko SD	2,44	19054	465
DRU Zvolen	1,26	1452500	18260
Obec Turčianske Horné Jaseno	4,44	224046	9958
Obec Turčianska Štiavnička	0,53	1137943	5997

j) informácie o stavoch a pohybe DFM
v priebehu r. 2022 na účte 063 neboli zmeny, na účte 062 boli zmeny, v priebehu r.2022
bol na účte 062 naúčtovaný oceňovací rozdiel k preceneniu akcií v čiastke 170 860 €

j/1) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

DFM	Podiel.CP a podiely -062	Ostatné CP a podiely-063	spolu
Stav na zac.účt.obd.	773364	171439	1343131
Prírastky	170860		170860
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt.obd.	944224	171439	1513991

j/2) údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie

DFM	Podiel.CP a podiely -062	Ostatné CP a podiely-063	spolu
Stav na zac.účt.obd.	592411	171439	763850
Prírastky	180953		180953
Úbytky			
Presuny			
Stav na konci účt.obd.	773364	171439	1343131

k) opravné položky k DFM neboli tvorené

l) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na zač.BÚO	zvýšenie	zníženie	vyradenie	Stav na konci BÚO
Do splatnosti viac ako 5 rokov	398328	0	0	0	398328

Pôžička pre COOP Jednota-Logistické centrum,a.s., Žilina – financovanie výstavby logistického centra – účet 066

m) na žiadny DFM nebolo zriadené záložné právo, dlhodobý majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať je majetok uvedený v tabuľke F,c.

n) ocenenie DFM ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka je stanovené podľa § 25 a) bod 3 obstarávacou cenou

o) opravné položky k zásobám neboli tvorené

p) záložné právo na zásoby nebolo zriadené

q) zákazková výroba – neúčtujeme o zákazkovej výrobe

r) opravné položky k pohľadávkam - v r.2022 neboli tvorené opravné položky k pohľadávkam.

s) informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

pohľadávky krátkodobé - zostatková doba splatnosti do jedného roka

druh pohľadávky	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Pohľadávky z obchodného styku	54	442276	3878	446154
311		227725	3878	231603
314		24907	0	24907
315		189644	0	189644
Daňové pohľadávky	63	0	0	0
341				
Iné pohľadávky	65	49442	33140	82582
335		2638	0	2638
374		2978	33140	36118
378		43826	0	43826

rozdelenie pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci BÚO	Stav na konci predchádzajúceho ÚO
Krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti	491718	466216
Krát. pohľadávky so zost.dobou splatnosti do roka	37018	11037
Krátkodobé pohľadávky spolu	528736	477253
Dlhodobé pohľ.so zost.dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	Na účte 066 398328	Na účte 066 398328
dlhodobé pohľadávky spolu	398328	398328

t)pohľadávky kryté záložným právom – nie sú

u)neevidujeme záložné právo k pohľadávkam ani pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

v)odložená daňová pohľadávka

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, ide o položky dočasne zvyšujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely uvedené na r.140 daň. priznania – nezaplatené právne a poradenské služby(§ 17 ods.19 ZDP), na r.130- tvorba rezerv neuznaná za daňový výdavok (§ 21, ods.2,písm.j)

Odložená daňová pohľadávka - výpočet a účtovanie	
základ odloženej dane	-907 584 €
výpočet	-907 584 * 21% sadzba dane= -190 592,64 €
účtovací predpis (z bežnej činnosti)	MD 481191 D 592010 190 592,64

w) krátkodobý finančný majetok –finančné účty

majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny-211,213,	3061	7969
Bežné bank. účty - 221	508486	446115
Peniaze na ceste - 261	415539	233482

x) opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme

y)na krátkodobý FM nebolo zriadené záložné právo

za)neevidujeme –krátkodobý FM neoceňujeme reálnou hodnotou

zb) vlastné akcie-neevidujeme

zc) neevidujeme významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

Základné imanie tvorí súhrn členských vkladov. Zapisované základné imanie je 65 590,- €, základný členský vklad je 10,- €

Základné imanie evidované v účtovníctve je 182 973,- €

Rozdelenie zisku z r.2021:

V r. 2021 dosiahlo družstvo zisk 246 353,- €, ktorý bol použitý na doplnenie ostatných a štatutárnych fondov

Položka	Predchádzajúce účt.obdobie
Účtovný zisk po zdanení	246 353
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do ostatných fondov	96 353
Prídel do štatutárneho fondu	150 000

Prehľad zmien vlastného imania

Zložky vlastného imania	Riadok súvahy	Stav na začiatku BO	zvýšenie	zníženie	Stav na konci BO
Základné imanie	81	183263	0	290	182973
Z toho: členské vklady	82	183263	0	290	182973
Ostatné kapitálové fondy oceňovacie rozdiely z kapitál. účastí	86	0	0		0
Zákonné rezervné fondy a nedeliteľný fond	87	2026708	0	0	2026708
Fondy zo zisku	90	560044	506293	377786	688551
Z toho: štatutárne fondy	91	143024	409941	377786	175179
ostatné fondy	92	417020	96352	0	513372
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	93	648201	170861	0	819062
Výsledok hospodárenia minulých rokov	97	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	246353	370458	246353	370458

b) údaje o rezervách

Rezervy za bezprostredne predchádzajúce obdobie: v r.2021 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre :

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	1150	čerpanie v r.2022
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	4350	čerpanie v r.2022
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	5000	čerpanie v r.2022
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	315140	čerpanie v r.2022
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2022
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2022
rezerva na odmeny vrátane poistného	163650	čerpanie v r.2022
rezerva na poskytnuté zľavy z nákupu	179914	čerpanie v r.2022
rezerva na opravy a udržiavanie		
Spolu rezervy	669274	čerpanie v r.2022

Rezervy za bežné účtovné obdobie: v r.2022 boli tvorené krátkodobé rezervy v nasledujúcej štruktúre:

rezerva na nevyfakturované dodávky energií	526000	čerpanie v r.2023
rezerva na nevyfakturované služby-stočné,popl.za odpad	350	čerpanie v r.2023
rezerva na overenie a zverejnenie účtovnej závierky a výročnej správy	5000	čerpanie v r.2023
rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	326615	čerpanie v r.2023
rezerva na nevyfakturované režijné náklady	50	čerpanie v r.2023
rezerva na poplatky	20	čerpanie v r.2023
rezerva na odmeny vrátane poistného	166978	čerpanie v r.2023
rezerva na poskytnuté zľavy z nákupu	197000	čerpanie v r.2023
Spolu rezervy	1222013	

spolu zostatok k 31.12.2022..... 1222013,- €

c) rozdelenie záväzkov podľa doby splatnosti

záväzky krátkodobé

Druh záväzku	riadok súvahy	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Záväzky z obchodného styku				
321	125,126	2973381	84431	3057812
324		20166	0	20166
325		6205	0	6205
326		59	0	59
spolu		2999811	84431	3084242
Záväzky voči spoločníkom a združeniu				
366,367	130	343037	0	343037
Záväzky voči Zamestnancom 333	131	10000	0	10000
Záväzky zo sociálneho poistenia				
336	132	229939	0	229939
Daňové záväzky a dotácie				
341,342,343	133	376969	0	376969
Spolu krátkodobé záväzky	122	3959756	84431	4044187

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Druh záväzkov	riadok súvahy	1 rok a menej	nad 1 rok až 5 rokov	spolu
Ostatné dlhodobé záväzky	110		1269079	1269079
479				
Záväzky zo sociál.fondu	114		20339	20339
Odložený daňový záväzok	117		323265	323265
Krátkodobé záväzky z obchod. styku, nevyfakturované dodávky	123	3084242		3084242
321,325,326				
Záväzky voči spoločníkom				
366,367	130	343037	0	343037
Záväzky voči Zamestnancom, 333	131	10000		10000
Záväzky zo sociálneho poistenia 336	132	229939	0	229939
Daňové záväzky				
342,343	133	376969		376969

e) záväzky nie sú zabezpečené záložným právom

f) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok (podľa § 10 opatrenia č.23054/2002-92) vznikol z dočasných rozdielov, o ktoré daňové odpisy hmotného majetku prevyšujú odpisy tohto majetku uplatnené v účtovníctve (uvedené na riadku 250 daň. priznania),.... nezaplatené výdavky na prieskum trhu a právne služby - § 17,ods.19,pism.g zákona, (uvedené na r.270 daň. priznania) neuplatnené v daň výdavkoch v r.2021(uvedené na r.140 daň. priznania z .r.2021),.... suma použitých rezerv z r.2021(§17ods.23 zákona), ktorých tvorba nie je uznaná za daňový výdavok (riadok 130.10 daň. priznania z r. 2021), uvedené na r. 290.1 daň. priznania 2022, ... ide o položky dočasne znižujúce výsledok hospodárenia pre daňové účely.

Odložený daňový záväzok - výpočet a účtovanie	
základ odloženej dane	446293,50
výpočet	446 293,50* 21% sadzba dane = 93 721,64
účtovací predpis - z bežnej činnosti	MD 592010 D 481191 93 721,64

Odložený daňový záväzok93 721,64 €.

g)informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

Položka	Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
počiatočný stav k 1.1	25 227	22331
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	52709	50039
Tvorba soc. fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba soc. fondu	0	0
Tvorba soc. fondu spolu	52709	50039
Čerpanie soc. fondu spolu	-57597	-47143
Konečný zostatok	20339	25227

h)dlhopisy neboli vydané

i)údaje o bankových úveroch a pôžičkách

Všetky bankové úvery boli poskytnuté v €, forma zabezpečenia – založená nehnuteľnosť

č.úctu	charakter bank.úveru	suma	výška úroku	Splatnosť
461004	dlhodobý, SLSP	249992	2,79%	31.12.2025
spolu	dlhodobé	249992		
221002	Citi Banka – bež.účet, mínus.zostat.	1116619	2,60 %	31.12.2023
461014	dlhodobý,SLSP-časť splatná do roka-k 461004	125004	2,79 %	31.12.2023
spolu	krátkodobé	1241623		
	spolu krátkodobé a dlhodobé	1491615		

j)údaje o významných položkách časového rozlíšenia – nie sú

k)významné položky derivátov – neúčtujeme o derivátoch

l)majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – neúčtujeme

H. Údaje o výnosoch

a) tabuľka prehľadu tržieb

Tržby z predaja tovaru		Tržby za služby	
Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
44702284	41 042 655	722069	523 727

b)nevidujeme zmenu stavu vnútroorganizačných zásob

c)významné položky pri aktivácii nákladov – nie sú

d)ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti - nie sú

e)významné položky finančných výnosov - nie sú

f)významné položky výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah – nie sú

I. Údaje o nákladoch

a)významné položky nákladov za poskytnuté služby – nie sú

b) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti – náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru

náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	bežné ÚO	bezprostredne predchádzajúce ÚO
	33 427 337	31 013 554

c) významné položky finančných nákladov – nie sú

d) významné položky mimoriadnych nákladov - nie sú

osobné náklady spolu	mzdy	odmeny členom orgánov spoločnosti	sociálne poistenie	sociálne náklady
7922643	5451272	23410	2013438	434523

Auditorské služby – celková suma nákladov za r.20225000,-€

J. Údaje o daniach z príjmov

	Bežné ÚO		Bezprostredne predchádzajúce ÚO	
	základ dane	daň	základ dane	daň
Výsledok hospodárenia pred zdanením	447742		302 968	
Daňovo neuznané náklady	952849		408860	
Výnosy nepodliehajúce dani	571281		470093	
Spolu základ dane	829310		241735	
Splatná daň z úrokov		0		0
Splatná daň		174155		50764
Odložená daň z príjmov		-96871		5851
Daň z príjmov celkom		77284		56615

K. Údaje na podsúvahových účtoch nevidujeme

L. Iné aktíva a pasíva

Iné pasíva sú povinnosti účtovnej jednotky, ktoré nespĺňajú podmienky na zaúčtovanie na účtoch hlavnej knihy – nevidujeme.

M. Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov účtovnej jednotky

a)

Členovia štatutárnych orgánov	Peňažné príjmy
Bývalí funkcionári	neboli vyplatené žiadne príjmy
Súčasní funkcionári	
- predstavenstvo	27083
- kontrolná komisia	18628
spolu	45711

b)neboli vyplatené nepeňažné príjmy, nepeňažné preddavky a neboli poskytnuté úvery členom štatutárnych orgánov

c)bývalým členom neboli vyplatené žiadne príjmy

N. Údaje o spriaznených osobách

Družstvo Fatra, družstvo, IČO 44514611, založené 19.12.2008, poskytnuté služby za r.2021 v čiastke 9644,-€, čo predstavuje 1,03 % z celkového objemu poskytnutých služieb, účtovaných v účtovnej skupine 51

COOP Jednota – Logistické centrum, a.s., IČO 44 174 870 , založené 19.6.2008, záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti predstavujú čiastku 1 904 426,-€ , čo predstavuje 62,20 % z celkovej čiastky záväzkov z obchodného styku,.... COOP Jednota Slovensko, IČO 35697547, záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti predstavujú čiastku 110 095,-€, čo predstavuje 3,60 % z celkovej čiastky záväzkov z obchodného styku.

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky - nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku r.2021

P. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o prehľade vlastného imania sú v bode G písmeno a)

**R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy
za r.2022**

v €

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)			
A.1.	Náklady na PČ	01	-44462884	-40753272
A.2.	Úprava nákladov na výdavky PČ o sumu	02	+288927	+368001
A.3.	Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ±A.2.)	03	-44173957	-40385271
A.4.	Tržby a výnosy z PČ	04	+45455881	+41665833
A.5.	Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu	05	-83782	-54867
A.6.	Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)	06	+45372099	+41610966
A.7.	Ostatné príjmy z PČ	07	-25560	-22351
A.8.	Ostatné výdavky na PČ	08		
A.*	Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)	09	+1172582	+1203344
A.9.	Osobitne vykazované položky	10	-165855	-199621
A.**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)	11	+1006727	+1003723
A.10.	Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)	12	-50764	-52262
A.11.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	13		
A.12.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ	14		
A.13.	Zmena stavu záväzkov zo sociálneho fondu	15	-4887	+2896
A.14.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ	16		
A.***	Čisté peňažné toky z PČ (A*** + A.10. až A.14.)	17	+951076	+954357
B.				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	18	-927274	-1192171
B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	19	+128000	+125000
B.3.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolidovanému celku	20		
B.4.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých konsolidovanému celku	21		
B.5.	Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky	22		
B.6.	Príjmy zo splácania ost. dlhod. Pôžičiek	23		
B.7.	Príjmy z dotácií na obstaraný dlhodobý majetok	24	+10647	+13121
B.8.	Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ	25	+124988	+73633
B.9.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	26		
B.10.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ	27		
B.11.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ	28		
B.12.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ	29		
B.	Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.12.)	30	-663639	-980417
C.				
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania	31	-270	-1845
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania	32		
C.1.2.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	33		

Ozn. pol.	Obsah položky	č. r.	Účtovné obdobie	
			bežné	bezprostredne predchádzajúce
C.1.3.	Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov	34		
C.1.4.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania)	35	-270	-1845
C.1.5.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. Imania	36		
C.1.6.	Pridel zo zisku do SF	37		
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ	38	+24972	+120157
C.2.1.	Príjmy z prijatých dlhodobých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.	39	+311896	+188103
C.2.2.	Výdavky na splácanie dlhodobých úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.	40	-125004	-51708
C.2.3.	Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov	41	+174041	+223552
C.2.4.	Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov	42	-335961	-239790
C.3.	Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ	43	-72619	-74992
C.4.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	44		
C.5.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ	45		
C.6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ	46		
C.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ	47		
C.	Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)	48	-47917	+43320
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A***+B.+C.)	49	+239520	+17260
E.	Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. Obdobia	50	+687566	+670306
F.	Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účt. závierky (D. + E.)	51	+927086	+687566
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. Závierky	52		
G.1.	Kurzové straty (stav účtu 563A)	53		
G.2.	Kurzové zisky (stav účtu 663A)	54		
H.	Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. závierky (D. + E. + G.)	55	+927086	+687566