

Výročná správa za rok 2022



Ing. Oľga Trstenská

2023

COOP JEDNOTA TRSTENÁ, SPOTREBNÉ DRUŽSTVO

HATTALOVA 100
028 01 TRSTENÁ

MAREC 2023

O B S A H

Úvod

Základné informácie o družstve

Orgány družstva

Organizačná štruktúra

Informácie o základných ukazovateľoch družstva

Majetok družstva

Vplyv družstva na zamestnanosť

Vplyv družstva na životné prostredie, výskum, vývoj

Zhodnotenie finančnej situácie družstva

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Zámery družstva na rok 2023

Účtovná závierka zostavená k 31.12.2022

Poznámky

Správa audítora k účtovnej závierke

Úvod

Mnohí sme si na začiatku roka 2022 po uvoľnení pandemických opatrení vydýchli s víziou skorého návratu normálneho života. Udalosti nasledujúcich mesiacov však priniesli nové otázky a nové výzvy. A tak dnes máme za sebou rok poznačený rastúcou infláciou, surovinovou krízou, vojnou na Ukrajine a z nej vyplývajúcou energetickou krízou.

Aj v tomto náročnom období sme hľadali nové cesty, ako poskytnúť zákazníkovi istotu, že svoj obchod nájdú otvorený a nakúpia vybavia všetko potrebné. Snahou nášho obchodného systému bolo prispôbiť v spolupráci s dodávateľmi ponuku a sortimentnú skladbu tak, aby naši zákazníci pocítovali negatívne dôsledky krízy čo najmenej. V tejto situácii COOP Jednoty – spotrebné družstvá zaoberajúce sa obchodnou činnosťou zrealizovali v roku 2022 maloobchodný obrat v celkovej výške 1,771 mil. Eur, čo predstavuje oproti roku 2021 nárast maloobchodného obratu o 9,3 %. Systém 26 – ich spotrebných družstiev zostal aj v roku 2022 najväčším domácim obchodným reťazcom a najväčším predajcom potravín na slovenskom trhu. Aj v minulom roku sme pokračovali v prezentácii COOP Jednoty ako reťazca, ktorý ponúka vo svojich predajniach najväčšie množstvo slovenských výrobkov s orientáciou na čerstvé potraviny z regiónov nášho pôsobenia. Až 74% potravín predávaných v predajniach COOP Jednota má slovenský pôvod.

COOP Jednota Trstená v minulom roku dosiahla maloobchodný obrat celkom vo výške 28 518 204 € oproti skutočnosti predchádzajúceho roka sme dosiahli vyššie tržby o 987 064 €, nárast indexom 103,59 %. Naše zámery v tržbách boli 27 917 000 €, čiže sme prekročili plánované zámery o 601 tis. €. Dosiahnuté tržby sme dosiahli v sieti 44- och prevádzkových jednotiek, ktoré máme rozdelené do sortimentného typu Jednota I,II, Potraviny mix, Supermarket I, II.III. Štrnásť predajní typu supermarket nám dosiahlo tržby 16 923 582 € čo predstavuje 59,34 %- ný podiel z celkového dosiahnutého obratu. V porovnaní s predchádzajúcim rokom podiel predaja vzrástol, v mesiaci december sme zaradili rekonštrukciu predajne 045 Podbiel do reťazca supermarket. Zásluhou prijímaných opatrení sa nám podarilo splniť náš zámer dosiahnuť hospodársky výsledok zisk – po zdanení, ktorý považujeme za zdroj stability a rozvoja družstva.

V roku 2022 pekáreň v Trstenej, ktorá zásobuje naše vlastné prevádzkové jednotky, časť výroby ide aj cudzím odberateľom na faktúru mala výrobu vo výške 960 054 €.

Naše marketingové aktivity nadväzovali a dopĺňali celoslovenský marketing, čím sme výrazne ovplyvnili maloobchodný obrat. Vlastné regionálne akcie boli pripravované za účelom zvýšenia atraktivity a tržby vlastnej siete. Akcie sme pripravovali tak, aké boli reálne požiadavky trhu. Akcie boli na vybrané sezónne výrobky napr. Valentín, Veľká noc, Leto, Škola, Pamiatka zosnulých, Mikuláš, Vianoce, Koniec roka. Mimo toho boli realizované ochutnávky dodávateľov tovaru do našej siete. Sme si vedomí, že zákazník neočakáva v predajniach len akcie ale aj služby. V našej sieti zákazníkovi poskytujeme mimo platby kartou aj službu CASH BACK, keď si zákazník po zrealizovaní nákupu môže vybrať zo svojho

účtu hotovosť vo výške 50 €. Ďalej sú to služby COOP KASA – platba šekov, dobíjanie kreditov, očakávame nárast týchto služieb z dôvodu rušenia pôšt v malých obciach a vyšších poplatkov na poštách.

V súčasnosti očakávame aj viac využívať elektronické stravovacie karty všetkých stravovacích spoločností, nakoľko vláda prijala opatrenia na využívanie elektronických stravovacích kariet tam, kde nie je možnosť stravovania v reštauráciách.. V celej sieti sú bankové terminály UNICREDIT banky .

Všetky služby sú čoraz viac využívané a stretávajú sa s priaznivou odozvou u našich zákazníkov.

Ďalšia dôležitá oblasť, ktorej sa venuje pozornosť je starostlivosť o majetok družstva. COOP Jednota Trstená v roku 2022 zabezpečila rozvoj družstva prírastkom majetku na investičné práce a dodávky v cene bez DPH 899 032 €. V minulom roku COOP Jednota neinvestovala do výstavby novej predajne. Previedli sme technické zhodnotenia nasledovných objektov: technické zhodnotenie predajne v Krivej, rozšírenie predajných priestorov, rekonštrukciu a rozšírenie predajných priestorov v Podbieli, technické zhodnotenia elektroinštalácii, realizácia prístreškov na papier a obaly, výmena časti zariadenia v predajniach, , doplnenie automatov na výkup obalov – povinnosť od roka 2022 v predajniach s predajnou plochou nad 300 m². Prebehli výmeny časti zariadenia v ostatných predajniach, výmena POS kás – e kasy, počítačov, doplnenie hardwarových a softwarových častí v predajniach, nákup nového auta pre rozvoz chleba a pečiva z našej pekárne, realizovala sa výmena časti internetového pripojenie na prevádzkových jednotkách.

Previedli sme splátky leasingu vo výške 81 392 €. Čerpali sme nový úver na zariadenie v Podbieli vo výške 93 524 €. Z realizovaných tržieb sme odvedli štátu DPH vo výške 899 768 €. Mimo odvodu z tržieb sme odvedli štátu za vlastných pracovníkov odvody do poisťovních fondov na zdravotné a sociálne poistenie 1 110 183 €, prispeli sme na stravovanie 228 192 €.

Pre rok 2023 schválilo predstavenstvo družstva zámery na základe konkurenčného prostredia a ekonomického vývoja . V podnikateľskom zámere zohľadnilo dopady vonkajších sociálno-ekonomických faktorov na družstvo, hlavne dopad na energetickú krízu a inflačný tlak. Tržby za družstvo máme naplánované 30 230 tis. €, tržby za výrobu chleba a pečiva vo vlastnej pekárni 1 020 tis. € .a V modernizácii našej siete máme naplánovanú len rekonštrukciu predajne 027 Tvrdošín, kde chceme zmeniť dispozíciu predajne, vymeniť zariadenie , elektroinštaláciu. Budeme to financovať z investičného úveru od SS a. s. V našej sieti prevádzkových jednotiek chceme pokračovať v rozšírení realizácie virtuálnych platobných operácií cestou eDokladu cez Bonus server. Zákazník sa zaregistruje na portáli zákazníckou kartou. Po registrácii má možnosť vybrať si, či sa bločky nákupov pri ktorých predložil zákaznícku kartu majú tlačiť na pokladni, alebo sa má vytvoriť eDoklad, ktorý sa mu zobrazí na webovej stránke, prípadne či sa má odoslať na zákazníkov email. Ak má zákazník na svojej zákazníckej karte aktivovanú službu eDoklad, po ukončení nákupu sa bloček z tlačiarne nevytlačí, ale sa odošle na portál Bonusu alebo na email zákazníka.

Vieme, že rok 2023 bude pre naše družstvo veľmi náročný, a to hlavne v dôsledku nákladových vstupov v oblasti energií a inflačného tlaku, ktoré sa dotýkajú nás všetkých.

Naša členská základňa pozostáva z 3 245 členov, ktorí sú združení v 24-ich členských základniach. V priebehu roka došlo k zníženiu stavu o 29 členov, došlo k vyplateniu ďalšieho členského vkladu pozostalým vo výške 3 385€ vo forme nákupných poukážok. Celkovo sme už vyplatili pozostalým 59 597 € na vyrovnávacom podiele.

Nákup na členské karty našich členov za rok 2022 bol vo výške 2 372 285 €, a stále má klesajúcu tendenciu. V zmysle smerníc COOP Bratislava boli zľavy vo výške 1 % vyplácané dva krát ročne, samostatne za prvý polrok 2022 a druhý polrok 2021. Zľavy za druhý polrok 2022 budú vyplácané v roku 2023, o čom budeme členské základne informovať. Zľavy boli vyplácané v našich prevádzkových jednotkách cez POS terminály UNICREDIT bank.

Mimo nákupov členov evidujeme aj nákupy na zákaznícke karty v počte vyše 14 000, na ktoré boli realizované tržby v objeme 12 002 832 €. Evidované nákupy na členské a zákaznícke karty nám tvoria 50,4 %.

Na záver chcem poďakovať všetkým našim členom, zákazníkom, funkcionárom družstva a v neposlednom rade všetkým našim zamestnancom za spoluprácu v predchádzajúcom roku.

Základné informácie o družstve

Obchodné meno: COOP Jednota Trstená, spotrebné družstvo

Sídlo: Hattalova 100, 028 01 Trstená

Zapísané: Obchodný register Okr. Súdu Žilina

Oddiel: Dr, vložka číslo 134/L

IČO: 36012815

Predmet činnosti

- obchodná činnosť – maloobchod v rozsahu voľných živností
- pekárenská výroba
- prenájom nehnuteľnosti, prenájom hnutel'ných vecí

ORGÁNY DRUŽSTVA:

Zhromaždenie delegátov: 39 členov

Predstavenstvo : PhDr. Patrícia Betušťáková
predseda predstavenstva
Ing. Oľga Trstenská
podpredseda predstavenstva
PhDr. Daniela Furdeková
podpredseda predstavenstva

Členovia: Mgr. Anna Betušťáková
Jozef Jackulík
Mária Karetková
Ing. Pavol Krížo
Daniela Šenšelová
RSDr. Milan Bajči

Kontrolná komisia: Elena Vojtaššáková, predseda
Mária Bugarová
Helena Kočnerová
Marta Marušťáková
Margita Pappová

Organizačná štruktúra

Predseda družstva

Sekretariát, CO, členské vzťahy

DEN, hospodárska správa

- Podpredseda vedúci úseku OTP
- Útvar marketingu
 - Oddelenie cien a kontroly
- Útvar obchodnej prevádzky
 - Oddelenie inšpektorov a inventarizácie
 - Oddelenie OBP, PO a hygieny
- Oddelenie dopravy a údržby

- Podpredseda vedúci EÚ
 - Útvar informačnej sústavy
 - Oddelenie všeobecnej učtárne
 - Oddelenie prevádzkovej učtárne
 - Útvar plánovania financií, rozpočtu a daní
 - Útvar personálnej práce a mzdové oddelenie
 - Oddelenie prevádzkovej učtárne
- Výpočtové stredisko

INFORMÁCIE O ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOCH DRUŽSTVA

Ukazovateľ	Plán	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel +/-
Tržby za tovar spolu	27 917 000	28 518 204	102,2	+ 601 204
Odobzvdanie výrobkov pekárne	892 000	960 053	107,6	+68 053
Zásoby obchodného tovaru	1 446 500	1 830 830	126,6	+384 330
z toho: maloobchod	1 416 500	1 795 255	126,7	+378 755
pekáreň, sklad MTZ	30 000	35 575	118,6	+ 5 575
Obrátka zásob v dňoch	21	24	114,3	+3
Pracovníci (ø prepočítaný počet) bez PN	260	259	99,6	-1
Mzdy z nákladov	3 109 500	3 157 555	101,5	+48 055
ø mesačná mzda bez PN	967	1 013	104,8	+46
Výnosy celkom	25 525 000	25 784 426	101,0	+259 426
z toho: obchodná činnosť	23 972 000	24 008 325	100,1	+36 325
Predaj investičného majetku		1 083		
z DEN, ostatné	661 000	733 907	111,0	+72 907
Aktivácia pekáreň	892 000	960 053	107,6	+68 053
Ostatné výnosy z HČ		52 003		
Výnosy z finančnej činnosti		29 055		
Náklady celkom	25 490 500	25 653 408	100,3	+162 908
z toho: materiálové	490 000	497 901	101,6	+7 901
spotreba energie	723 000	751 782	103,9	+28 782
mzdové náklady	3 100 000	3 149 068	103,2	+49 068
odmeny štatutárov	9 500	8 487	89,3	-1 013

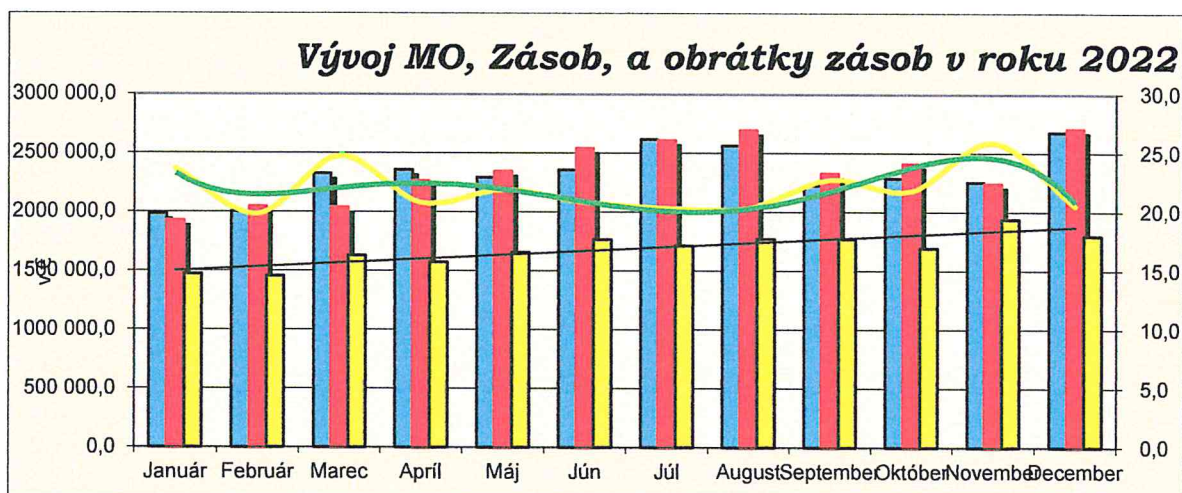
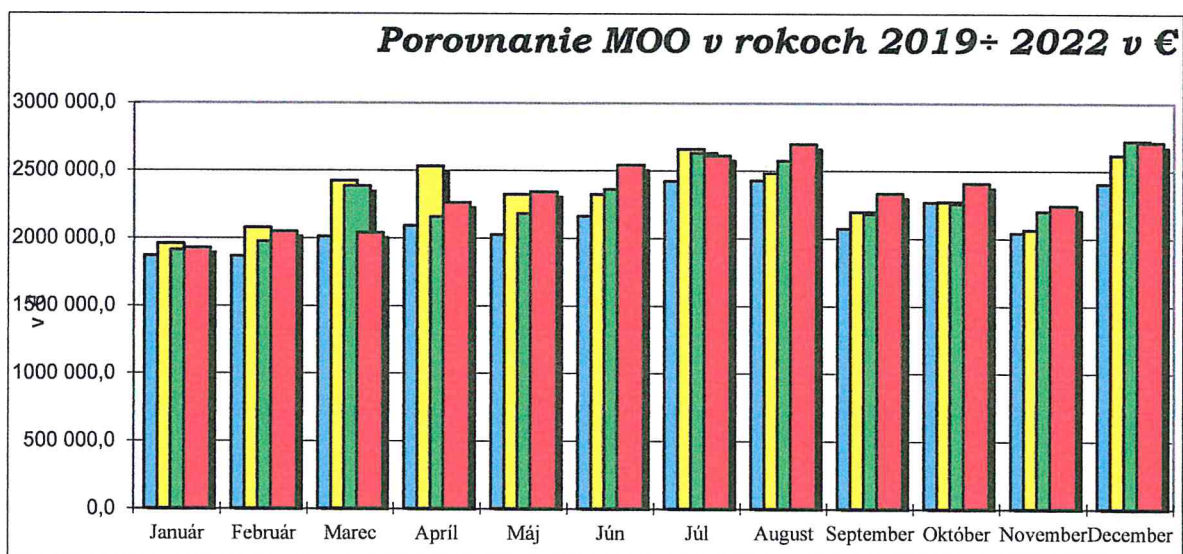
Ukazovateľ		Plán	Skutočnosť	% plnenia	Rozdiel +/-
Tržby za tovar spolu		27 917 000	28 518 204	102,2	+601 204
Z toho:					
	Potravinársky tovar		22 814 563		
	Priemyselný tovar		5 703 641		
Tržby podľa sortimentných typov predajní					
	Jednota II	570 000	574 213	100,7	+4 213
	Jednota I	4 133 000	4 224 930	102,2	+91 930
	MIX	5 968 000	6 795 479	113,9	+827 479
	COOP Supermarket III	750 000	715 240	95,4	-34 760
	COOP Supermarket II	14 716 000	14 482 416	98,4	-233 584
	COOP Supermarket I	1 780 000	1 725 926	97,0	-54 074

Negatívne vplyvy na vývoj maloobchodného obratu boli najmä:

- silná konkurencia zahraničných a domácich reťazcov,
- personálne nedostatky na niektorých PJ, nedostatok pracovnej sily,
- časté zatvorenia predajní z dôvodov výpadkov elektrickej energie,
- prechodné skrátenie otváracej doby na predajniach.

Pozitívne vplyvy na vývoj maloobchodného obratu boli najmä:

- rekonštrukcie a modernizácie predajní,
- celoslovenská a vlastná marketingová podpora predaja,
- rastúci záujem o doplnkové služby – platby šekov, dobíjanie kreditov, cash back.



Majetok družstva

Aktíva celkom:	7 601 740 €
Z toho: neobežný majetok	5 147 656 €
obežný majetok	2 397 334 €
časové rozlíšenie	56 750 €

Investície v roku 2022

Investície celkom:	899 032 €
Z toho: stavebné práce:	604 943 €
stroje a zariadenia	294 089 €

Družstvo v roku 2022 rekonštruovalo predajňu v Podbieli, kde zväčšilo predajné priestory, čím sa zvýšil komfort nakupovania pre zákazníkov. Bola prevedená celková výmena zariadenia v cene 93 549 €. Predajňa bola zaradená do formátu supermarket III. Mimo rekonštrukcie v Podbieli sa previedla výmena okien v OD Trstená, zrekonštruovala sa fasáda, čím došlo k úspore nákladov na vykurovanie.

Rekonštruovaná predajňa 045 Podbiel'



Obchodný dom Trstená – výmena okien



Vplyv družstva na zamestnanosť

Družstvo v hodnotenom období zamestnávalo v priemernom prepočítanom stave 275 zamestnancov, čo je pokles zamestnanosti oproti roku 2021 o 8 zamestnancov. Pre dosiahnutie priemernej produktivity práce družstiev na Slovensku by bolo potrebné ale znížiť stav u obchodno-prevádzkových pracovníkov o 8. V mieste svojho pôsobiska patríme k najväčším zamestnávateľom a je predpoklad stability aj v budúcich obdobiach.

Prehľad o stave pracovníkov podľa činnosti v porovnaní s rokom 2020,2021,2022

	2020	2021	2022	Index
Predajne	231,8	224,4	216,9	96,6
Kuriči, upratovačky	1,5	1,7	1,6	94,1
Správny aparát	27,0	27,4	27,0	98,5
Doprava	3,0	3,0	3,8	126,6
Údržba	4,0	3,4	3,8	111,7
Pekáreň	22,9	22,9	21,9	95,6
Celkom	290,2	282,8	275	97,2
Priemerná mzda	825	862,4	938,4	108,8

Vplyv družstva na životné prostredie, výskum, vývoj

Charakterom svojej činnosti družstvo minimálne zaťažuje životné prostredie, keď produkuje len zmesový komunálny odpad / papier, kartóny/, ktorý je zväzovaný z predajní oprávnenou firmou na likvidáciu odpadu. Od 1.1.2021 vykupuje plastové fľaše, plechové obaly a vratné sklenené fľaše.

Objekty sú vykurované plynom, v dvoch prípadoch elektrickou energiou a jedna kotolňa na tuhé palivo. Družstvo nemá vo svojej činnosti výskum a vývoj.

Zhodnotenie finančnej situácie družstva

I. Zlaté bilančné pravidlo

a/ celkový objem neobežného majetku má byť menší ako je objem finančných zdrojov, ktoré sú dlhodobo k dispozícii / v € /

<u>U k a z o v a t e ľ</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Neobežné aktíva	4 934 974	5 147 656
Finančné zdroje, ktoré sú dlhodobo k dispozícii:		
- vlastné imanie	4 163 726	4 223 980
- dlhodobé záväzky	345 971	298 783
- dlhodobé úvery	0	93 524
NA - / VI+DFK/ má byť väčšie ako 0	425 277	531 369

b/ obežný majetok má byť krytý najmä krátkodobým cudzím kapitálom / v € /

<u>U k a z o v a t e ľ</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Obežné aktíva	2 012 915	2 397 334
Krátkodobé záväzky	1 914 008	2 396 419

	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Celková zadlženosť	40,5	44,4
Miera zadlženosti	67,9	79,9

Medzi najdôležitejšie ukazovatele finančnej situácie patrí hodnotenie pomeru cudzích zdrojov a úverového krytia. V roku 2022 vzrástli cudzie zdroje z dôvodu cenového nárastu zásob v prevádzkových jednotkách a čerpali sme nový úver na obchodné zariadenie v rekonštruovanej predajni v Podbieli.

Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Predstavenstvo družstva navrhuje Zhromaždeniu delegátov hospodársky výsledok za rok 2022 v sume 104 948 €

40 000 € prídel do sociálneho fondu

- 64 948 € ponechať na účte 428 – nerozdelený zisk minulých rokov.

Zámery družstva na rok 2023

Pri spracovávaní podnikateľského a ekonomického zámeru družstva pre rok 2023 sme vychádzali z vplyvov, ktoré pôsobili v roku 2022 a ktoré sa dotknú nášho družstva hlavne v ekonomickej oblasti. Ide hlavne cenové nárasty elektrickej energie a plynu. Cieľom nášho ekonomického zámeru je dosiahnutie ekonomickej prosperity družstva a jeho členov. COOP Jednota Trstená, spotrebné družstvo, chce dôsledným napĺňaním svojho poslania udržať svoju pozíciu predajcu potravín v regióne svojho pôsobenia.

- zabezpečiť výšku maloobchodného obratu s prihliadnutím na konkurenčné prostredie, rast cien a možnosti dopytu, ktoré sú bariérou dosahovania dynamiky rastu porovnateľnou s minulými obdobiami,
- realizovať komplex racionalizačných opatrení k efektívnemu čerpaniu nákladov najmä v položke spotreba energie s ohľadom na rast energetickej náročnosti, ktorý je spôsobený predovšetkým dopĺňaním nových chladiacich a mraziacich kapacít na PJ, ale môže ho ovplyvniť aj výmena starých zariadení s vysokou energetickou náročnosťou za úsporné, automatizácia procesov,
- reagovať na vývoj v maloobchodnom obrate na prevádzkových jednotkách tak, aby nedochádzalo k poklesu produktivity práce a nezvyšovala sa mzdová náročnosť v pomere k realizovanému maloobchodnému obratu,
- hľadať možnosti ďalšieho extenzívneho rozvoja získavaním nových obchodných kapacít, vzdelávanie zamestnancov,
- presadzovať intenzifikačné faktory ovplyvňujúce maloobchodný obrat skvalitňovaním ponuky a šírky sortimentu, vrátane úrovne práce personálu predajní, prípadne zlepšovania prístupu k prevádzkovým jednotkám a celkovej vybavenosti prevádzkových jednotiek,
- podpora regionálnych aktivít a podpora domácej produkcie,
- zabezpečiť investičný rozvoj družstva modernizáciou predajne v Tvrdošíne,
- zabezpečenie dosiahnutia finančnej stability družstva i napriek plánovanej strate družstva v súvislosti s dopadom cenových nárastov na energie.

Ekonomický a podnikateľský zámer družstva na rok 2023 v plnej miere charakterizuje naše možnosti v oblasti kvantitatívnych a kvalitatívnych ukazovateľov v nadväznosti na trhové a konkurenčné prostredie a ekonomiku v našom národnom hospodárstve.

Účtovná zázvierka zostavená k

31.12.2022

	31.12. 2021	31.12. 2022
Majetok spolu – strana aktív	6 995 773	7 601 740
Neobežný majetok	4 934 974	5 147 656
Dlhodobý nehmotný majetok	16 331	8 410
Dlhodobý hmotný majetok	4 824 235	5 044 838
Dlhodobý finančný majetok	94 408	94 408
Obežný majetok	2 012 915	2 397 334
Zásoby	1 509 749	1 830 830
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	291 288	327 295
Finančné účty	211 878	239 209
Časové rozlíšenie	47 884	56 750
Strana pasív	6 995 773	7 601 740
Vlastné imanie	4 163 726	4 223 980
Základné imanie	983 289	979 411
Kapitálové fondy	2 867 000	2 867 000
Fondy zo zisku	21 094	20 278
Výsledok hospodárenia minulé roky	191 152	252 343
Neuhradená strata minulých rokov		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	101 191	104 948
Závázky	2 831 271	3 376 960
Rezervy	126 291	144 525
Dlhodobé závázky	345 971	298 783
Krátkodobé závázky	1 914 008	2 396 419

	31.12. 2021	31.12. 2022
Výnosy z hospodárskej činnosti	24 782 879	25 755 371
Tržby z predaja tovaru	23 199 573	24 008 325
Tržby z predaja výrobkov a služieb	1 560 476	1 693 960
Tržby z predaja majetku	5 031	1 083
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 799	52 003
Náklady na hospodársku činnosť spolu	24 591 140	25 565 474
Náklady na obstaranie tovaru	17 995 435	18 497 893
Spotreba materiálu, energie	992 802	1 249 682
Služby	461 594	417 748
Osobné náklady	4 358 123	4 617 297
Dane a poplatky	58 316	61 653
Odpisy a opravné položky	678 868	686 349
Zostatková cena predaného majetku	11 416	0
Opravné položky k pohľadávkam	0	6 578
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	34 586	28 394
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	191 739	189 897
Pridaná hodnota	5 310 218	5 536 962
Výnosy z finančnej činnosti spolu	17 166	29 055
Náklady na finančnú činnosť spolu	81 541	87 934
Nákladové úroky	10 775	10 525
Ostatné náklady na finančnú činnosť	70 766	77 409
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 64 375	- 58 879
Výsledok hospodárenia pred zdanením	127 364	131 018
Daň z príjmov	26 173	26 070
- splatná	14 132	14 365
- odložená	12 041	11 705
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	+ 101 191	+ 104 948

V Trstenej, 10.3.2023

PhDr. Patrícia Betušáková
predsedníčka družstva