

Čl. I Všeobecné informácie

1) Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo
Sídlo:	918 42 Trnava, Trojičné nám. č. 5915/9
Právna forma:	družstvo
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra OS v Trnave, odd.: Dr, vložka č.51/T: dňa 16.8.1953
Hlavný predmet podnikania:	Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti, Prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania základných služieb a doplnkových činností
Subjekt verejného záujmu:	družstvo nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).
Účtovné obdobie:	kalendárny rok 2022

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

názov položky	2022	2021
Netto aktíva celkom	28 721 621	27 618 754
Čistý obrat celkom	69 071 318	62 492 288
Počet zamestnancov	629	619

2) Údaje o neobmedzenom ručení

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2021, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo dňa 9.5.2022.

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31. decembru 2021 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2021 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok.

Schválenie audítora

Zhromaždenie delegátov dňa 9.5.2022 schválilo spoločnosť KLT AUDIT, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

5) Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou

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

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

Oslobodenie podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

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

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

názov položky	2022	2021
priemerný prepočítaný počet	595	616
počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	19	19

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Zvážili sme potenciálne dopady Ruskej invázie na Ukrajinu na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a metód

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

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

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

4) Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov počas účtovného obdobia 2022

	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený	Obstarávacia cena
3.	Dlhodobý finančný majetok	Obstarávacia cena
4.	Zásoby obstarané kúpou	Obstarávacia cena
5.	Zákazková výroba	-
6.	Vlastné pohľadávky	Menovitá hodnota
7.	Krátkodobý finančný majetok	Menovitá hodnota
8.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	Menovitá hodnota
9.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	Menovitá hodnota
10.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	Menovitá hodnota
11.	Deriváty	-
12.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi	-
13.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	Obstarávacia cena
14.	Splatná a odložená daň z príjmov	Menovitá hodnota

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky k pohľadávkam po lehote splatnosti.

c) Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou: Účtovná jednotka nemá naplnenia pre túto položku.

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

Finančné nástroje definuje § 5 Zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy).

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia (§ 25 ZoÚ), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoÚ) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoÚ).

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoÚ).

- f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy:

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013, 014	5 ; 3	20; 33,4
Ostatný DNM	019	-	-
Stavby	021	40	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	022.A	4;6;8;12	25;16,7;12,5;8,3;
Dopravné prostriedky	023	4	25
Inventár	022.A	6	16,7
Investície v cudzom -budovy		20,30,40	5;2,5;3,3
Technická rekultivácia pozemku		10	10

Komentár k odpisovému plánu:

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

- Plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z plánu odpisov zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti nehmotného majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 5 rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400 € sa účtuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do užívania.
- Plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku družstvo zostavilo interným predpisom, v ktorom vychádza z predpokladanej doby jeho používania, predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci kedy je zaradený do užívania. Sadzby odpisov pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- Hmotný majetok nad 200 € do 1700 € sa odpisuje sadzbou 51 % v prvom roku zaradenia do používania a 49 % v druhom roku používania.
- Technickú rekultiváciu hmotného majetku odpisujeme podľa určenej doby trvania ako podiel vstupnej ceny a určenej doby trvania technickej rekultivácie.
- Technické zhodnotenie na majetku v prenájme sa odpisuje platnou ročnou sadzbou odpisov majetku v tej skupine odpisov, do ktorej je technické zhodnotenie zaradené.

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

V účtovnom období za rok 2022 účtovná jednotka neúčtovala o poskytnutých dotáciách.

5) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:

- V účtovnom období 2022 účtovná jednotka nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

1) Informácie k položkám – Aktív súvahy

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy je uvedené v tabuľkách na stranách 20 až 21.

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy je uvedené v tabuľkách na stranách 22 až 23.

Účtovná jednotka nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo. Jedná sa o majetok obstaraný finančným prenájomom.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka má zriadené záložné právo z dôvodu zabezpečenia úverov na nehnuteľnosti nachádzajúce sa v katastrálnom území Trnava, obec Trnava zapísané na LV č. 1786 a to:

- Na parcely registra C č. 682/1, 682/6, 682/7, 682/10, 682/12, 682/13, 682/14, 691/3, 8841/4 a na stavbu COOP Jednota, SD v Trnave so súpisným číslom 5915 na parcele registra C č. 682/1 - Záložné právo v prospech: Tatra banka a.s., IČO 00686930, Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, SR; V 81/2020 - Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, vklad povolený dňa 21.01.2020 - 422/20.

Dôvodom zriadenia záložného práva podľa tejto zmluvy je uzatvorenie zmluvy o kontokorentnom úvere č. 587/2009 v znení neskorších dodatkov, medzi záložným veriteľom a záložcom, na základe ktorej môžu byť po splnení dohodnutých podmienok poskytnuté dlžníkovi peňažné prostriedky až do výšky 2 500 000 €. (čerpanie úveru k 31. 12.2022 je vo výške 1 008 358,51 €)

a uzatvorenie zmluvy o splátkovom úvere č. S00286/2016 v znení všetkých neskorších dodatkov, medzi záložným veriteľom a dlžníkom, na základe ktorej môžu byť poskytnuté dlžníkovi peňažné prostriedky až do výšky 5 500 000 €. (zostatok úveru k 31.12.2022 je vo výške 3 150 000 €).

- Na parcely registra C č. 682/1, 682/6, 682/7, 682/10, 682/12, 682/13, 682/14, 691/3, 8841/4 a na stavbu COOP Jednota, SD v Trnave so súpisným číslom 5915 na parcele registra C č. 682/1 - Záložné právo v prospech: Tatra banka a.s., IČO 00686930, Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava, SR; V 9970/2021 - Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku, vklad povolený 15.12.2021 – 9984/21.

Dôvodom zriadenia záložného práva podľa tejto zmluvy je uzatvorenie zmluvy o splátkovom úvere č. S01604/2021, v znení všetkých neskorších dodatkov, medzi záložným veriteľom a COOP SETT s.r.o. Trojičné nám. 5915/9, Trnava, na základe ktorej môžu byť po splnení dohodnutých podmienok poskytnuté dlžníkovi peňažné prostriedky až do výšky 350 000,- € (zostatok úveru k 31.12. 2022 je vo výške 291 664,- €)

d) Informácie o majetku, ktorým je goodwill

Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku

e) Účtovná jednotka v účtovnom období nevykonávala výskumnú a vývojovú činnosť

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, osobitne sa uvádzajú príspevky do kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods.2 a § 217 a OZ v znení neskorších predpisov, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie (ROK2022)				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy)					
COOP SETT s.r.o. Trnava	100	100	933 150	92 775	808 500
CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy)					
COOP VOZ a.s. Trnava	33,33	33,33	1 831 774	454 508	398 602

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO
DIČ

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

Ostatné CP a podiely					
COOP Jednota Slovensko	6,41	3,33	46 298 082	2 525 937	381 864
DRU a.s. Zvolen	2,51	3,08	6 910 429	361 162	36 520
Frop a.s. Hlohovec	9,94	9,94	389 496	79 129	27 390
DFM spolu	X	X	X	X	1 652 876

Vysvetlivky k umiestneniu dlhodobého finančného majetku (DFM):

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

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

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

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (ROK2022)										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,062A,063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiel y (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A)	Účty v banká ch (T>1R) (22xA)	Obstaranie a preddavky (043,053)	
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku	8 500	398 602	445 774	800 000							1 652 876
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci	8 500	398 602	445 774	800 000						0	1652 876
Opravné položky											
Stav na začiatku											
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci											
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku	8 500	398 602	445 774	800 000						0	1 652 876
Stav na konci	8 500	398 602	445 774	800 000						0	1652 876

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (ROK 2021)										SPOLU
	Podielová účasť v PUJ (061A,06 2A, 063A)	Podielová účasť, okrem PUJ (062A)	Ostatné CP a podiely (063A)	Pôžičky PUJ (066A)	Pôžičky, okrem PUJ (066A)	Ostatné pôžičky (067A)	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A)	Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067 A, 069A)	Účty v bankách (T>1R) (22xA)	Obstaran ie a preddav ky (043,053)	
Prvotné ocenenie											

Stav na začiatku	8 500	398 602	445 774							852 876
Prírastky										
Úbytky										
Presuny				800 000						800 000
Stav na konci	8 500	398 602	445 774	800 000						1 652 876
<i>Opravné položky</i>										
Stav na začiatku										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci										
<i>Účtovná hodnota</i>										
Stav na začiatku	8 500	398 602	445 774	0					0	852 876
Stav na konci	8 500	398 602	445 774	800 000					0	1 652 876

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

Účtovná jednotka ocenenie reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania v roku 2022 nevykonávala.

Komentár:

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

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

j) **zmeny** v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku v roku 2022 – neboli žiadne

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

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

l) Informácie o podielových certifikátoch

Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku.

m) Účtovná jednotka v roku 2022 netvorila opravnú položku k zásobám.

n) Účtovná jednotka nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

o) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2022)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2022	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku	Stav opravnej položky k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	43 345	14 611	4 531	14 665	38 760
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	43 345	14 611	4 531	14 665	38 760

		0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2022								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		257 284	24 668			0		281 952
Prírastky		8 530						8 530
Úbytky			9 668					9 668
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		265 814	15 000			0		280 814
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		254 809	16 614					271 423
Prírastky		1 253	3 340					4 593
Úbytky			9 668					9 668
Stav na konci účtovného obdobia		256 062	10 286					266 348
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 475	8 054					10 529
Stav na konci účtovného obdobia		9 752	4 714					14 466

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2021								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		255 484	14 668					270 152
Prírastky		1 800	10 000					11 800
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		257 284	24 668			0		281 952
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		254 268	13 349					267 617
Prírastky		541	3 265					3 806
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		254 809	16 614					271 423
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 216	1 319					2 535
Stav na konci účtovného obdobia		2 475	8 054					10 529

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo

Poznámky Úč POD 3 - 01

**IČO
DIČ**

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2022									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	I	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 640	28 367 197	7 259 080			8 831	37 239		36 210 987
Prírastky		649 762	1 136 862				1 824 466	195 255	3 806 345
Úbytky	17	26 270	165 067				1 786 624	195 255	2 173 233
Presuny		500					-500		0
Stav na konci účtovného obdobia	538 623	28 991 189	8 230 875			8 831	74 581		37 844 099
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 393 571	5 789 317						15 182 888
Prírastky		748 473	547 626						1 296 099
Úbytky		26 270	165 067						191 337
Stav na konci účtovného obdobia		10 115 774	6 171 876						16 287 650
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 640	18 973 626	1 469 763			8 831	37 239		21 028 099
Stav na konci účtovného obdobia	538 623	18 875 415	2 058 999			8 831	74 581		21 556 449

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo									
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku									
31.12.2021									
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 381	27 824 966	7 081 956			8 831	45 207		35 499 341
Prírastky	646	652 994	405 410				1 067 387	2 678	2 129 115
Úbytky	387	124 895	230 460				1 059 049	2 678	1 417 469
Presuny		14 132	2 174				-16 306		
Stav na konci účtovného obdobia	538 640	28 367 197	7 259 080			8 831	37 239		36 210 987
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 763 633	5 553 570						14 317 203
Prírastky		754 833	466 206						1 221 039
Úbytky		124 895	230 459						355 354
Stav na konci účtovného obdobia		9 393 571	5 789 317						15 182 888
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	538 381	19 061 333	1 528 386			8 831	45 207		21 182 138
Stav na konci účtovného obdobia	538 640	18 973 626	1 469 763			8 831	37 239		21 028 099

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

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

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (bez OP k pohľadávkam)

Pohľadávky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči prepojeným účt.jednot.			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a zdru.			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	87 700		87 700
Dlhodobé pohľadávky spolu	87 700	0	87 700
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	754 612	149 539	904 151
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	49	0	49
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám	96 681		96 681
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	5 142		5 142
Krátkodobé pohľadávky spolu	856 484	149 539	1 006 023

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (bez OP k pohľadávkam) :

Pohľadávky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	77 626		77 626
Dlhodobé pohľadávky spolu	77 626	0	77 626
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	385 768	194 500	580 268
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 427	0	1 427
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám	79 165		79 165
Ostatné pohľadávky voči prepojeným UJ	100 000		100 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Daňové pohľadávky a dotácie	6 554		6 554
Iné pohľadávky	7 481		7 481
Krátkodobé pohľadávky spolu	580 395	194 500	774 895

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2022	31.12.2021
a	b	b
Pohľadávky po lehote splatnosti	149 539	194 500
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	856 484	580 395
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 006 023	774 895
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	87 700	77 626

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Pohľadávky zabezpečené záložným právom k 31.12.2022 spoločnosť nemá.

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Spoločnosť má povinnosť auditu a preto má povinnosť účtovať o odloženej dani.

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložená daňová pohľadávka
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC)				21	
Nedaňové opravné položky k zásobám				21	
Nedaňové opravné položky k pohľadávkam	1 202	0		21	252
Nedaňové rezervy	341 807	0		21	71 779
Odpočet daňovej straty				21	
Závazky (náklady) podmienené zaplacením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)	60 721	0		21	12 752
Iné	13 889			21	2 917
SPOLU:	x	x	X	x	87 700

Odložená daň sa vyčísľuje len z dočasných rozdielov, odložená daňová pohľadávka sa účtuje, len ak je predpoklad jej vyrovnaní. Odložená daňová pohľadávka za rok 2022 bola zaučítovaná vo výške 10 074 €.

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

Krátkodobý finančný majetok	31.12.2022	31.12.2021
a	b	b
peňažná hotovosť	221 714	165 267
ceniny	0	0
účty v bankách	1 217 237	1 452 853
Krátkodobé fin.majetok spolu	1 438 951	1 618 120

u),v),w),x) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku, krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a vlastných akcií

Účtovná jednotka nemá naplnenie pre tieto položky

y) Významné položky účtov časového rozlíšenia aktív

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 149	4 011
nájomné zaplatené vopred	28	29
iné- údržba programov, prístupové práva	3 121	3 982
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 502	15 203
nájomné zaplatené vopred	4 514	5 399
údržba softvéru	8 240	5 560
telefonne poplatky	439	433
predplatené tlače	3 790	3 128
poistné zaplatené vopred	436	435
ostatné	2 083	248
Príjmy budúcich období krátkodobé:	8 625	7 286
Spolu	31 276	26 500

2) Informácie k položkám – Pasív súvahy

- a) Vlastné imanie
1. Opis základného imania

Základné imanie družstva zapísané do obchodného registra k 31.12.2022 predstavuje 120 000 €. Základné vklady členov nezapísané do obchodného registra k 31.12.2022 sú vo výške 81 583 €

Spoločník, akcionár	Výška základného vkladu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
Členovia družstva:			
Fyzické osoby	91 583	45,43	50,00
Právnická osoba COOP TT s.r.o	110 000	54,57	50,00
Spolu	201 583	100	100

Členovia družstva majú k 31.12.2022 majetkové podiely na základnom imaní v celkovej hodnote 1 012 897€. Tieto majetkové podiely boli vypočítané v zmysle zákona o transformácii družstiev č. 42/1992 Z. z.

2. Tvorba kapitálového fondu z príspevkov – spoločnosť netvorila v roku 2022 kapitálový fond z príspevkov

3. Štruktúra vlastníkov družstva:

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

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

- družstvo má k 31.12.2022 4 614 členov – fyzických osôb; z toho 4 142 členovia aktívni so základným vkladom 20 € a 472 členov, ktorí majú nevysporiadané členstvo; z toho 205 členov má základný vklad 16,60 € a 267 členov má základný vklad 20 €.

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

	ROK 2022	ROK 2021
Ostatné kapitálové fondy (413)	478 908	478 908
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku (414)	913	913
Oceňovací rozdiel z kapitálových účastí (415)	28 530	28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0
Nedeliteľný fond (422)	6 372 934	6 372 934
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely(417A, 421A)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku z toho:	307 259	315 060
Rizikový fond (423)	270 521	268 319
Fond členov a funkcionárov (427)	36 738	46 741
Kapitálový fond	0	0
Upísanie akcií	0	0

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

Účtovný zisk za rok 2021 bol rozdelený takto:

Účtovný zisk 530 637,00

Rozdelenie účtovného zisku	v roku 2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	30 000
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	500 637
Spolu	530 637

O rozdelení účtovného výsledku hospodárenia – zisku za rok 2021 rozhodlo Zhromaždenie delegátov COOP Jednoty Trnava, spotrebné družstvo dňa 9.5.2022.

5. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania.

Účtovná jednotka v roku 2022 neúčtovala zmeny reálnej hodnoty majetku ani zmeny hodnoty majetku použitím metódy vlastného imania.

6. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Podiel na zisku pripadajúci na člena predstavuje 43 % hodnoty splateného základného členského vkladu.

7. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za bežné účtovné obdobie:

Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	40 000
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 354 990
Spolu	1 394 990

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2022)				
	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2022
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	779 426	854 414	698 481	80 945	854 414
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	348 183	379 147	334 273	13 911	379 146
Socialne poisteniek k mzdám za nevyčerpanú dovolenku	122 561	133 459	117 664	4 896	133 460
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	470 744	512 606	451 937	18 807	512 606
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyfakturované energie	56	416	56	0	416
zľavy z nákupov	306 926	339 692	244 788	62 138	339 692
audit účtovnej závierky	1 700	1 700	1 700		1 700
	308 682	341 808	246 544	62 138	341 808
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0			0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	308 682	341 808	246 544	62 138	341 808

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2021)					
	Stav k 1.1.2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2021
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	707 503	779 426	630 801	76 702	779 426
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku	303 926	348 183	295 461	8 465	348 183
Socialne poistenie k nevyčerpanej dovolenke	106 982	122 561	103 991	2 991	122 561
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	410 908	470 744	399 452	11 456	470 744
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevy fakturované energie	131	56	131	0	56
Zľavy z nákupov	294 764	306 926	229 518	65 246	306 926
audit účtovnej závierky	1 700	1 700	1 700		1 700
Iné					
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	296 595	308 682	231 349	65 246	308 682

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Záväzky k 31.12.2022	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	92 855		92 855
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám			
Ostatné dlhodobé záväzky	324 951		324 951
Dlhodobé prijaté preddavky			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Záväzky zo soc. fondu	138 056		138 056
Iné dlhodobé záväzky	363 050		363 050
Odložený daňový záväzok	1 515 054		1 515 054
Dlhodobé záväzky spolu	2 433 966	0	2 433 966
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 470 375		2 470 375
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	143		143
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám	3 199 890		3 199 890
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	167 210		167 210
Záväzky voči zamestnancom	621 926		621 926
Záväzky zo socialného poistenia	416 005		416 005
Daňové záväzky a dotácie	717 241		717 241
Iné záväzky	203 642		203 642
Krátkodobé záväzky spolu	7 796 432	0	7 796 432

Závazky k 31.12.2021	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	199 751		199 751
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám			
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám			
Ostatné dlhodobé záväzky	340 013		340 013
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Záväzky zo soc. fondu	153 194		153 194
Iné záväzky	118 263		118 263
Odložený daňový záväzok	1 401 000		1 401 000
Dlhodobé záväzky spolu	2 212 221	0	2 212 221
Krátkodobé záväzky			
Ostatné záväzky z obchodného styku	2 241 877	0	2 241 877
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 603		1 603
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným jednotkám	2 680 172		2 680 172
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	158 018		158 018
Záväzky voči zamestnancom ,zo soc. poist	541 874		541 874
Záväzky zo socialneho poistenia	331 746		331 746
Daňové záväzky a dotácie	413 660		413 660
Iné záväzky	134 286		134 286
Krátkodobé záväzky spolu	6 503 236	0	6 503 236

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

	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka		
	7 796 432	6 503 236
Krátkodobé záväzky spolu	7 796 432	6 503 236
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od 1 roka - 5 rokov	2 433 966	2 212 221
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	2 433 966	2 212 221

- e) Účtovná jednotka má záväzok vo výške 865 € zabezpečený záložným právom v prospech Slovenskej sporiteľni, a.s. .

f) Výpočet odloženého daňového záväzku

titul	účtovná hodnota	daňová hodnota	rozdiel	sadza dane%	odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostat. cien odpis. dlhodobého majetku	20 875 297	13 660 755	7 214 542	21	1 515 054
Pohľadávky(výnosy)podmienené prijatím	0	0	0	21	0
Spolu:	20 875 297	13 660 755	7 214 542	21	1 515 054

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov za rok 2022 vo výške 114 053 € (592/481).
- Účtovná jednotka účtovala o odloženom daňovom záväzku z dôvodu rozdielu medzi účtovnými zostatkovými cenami dlhodobého hmotného majetku. Pri výpočte bola použitá 21 % sadzba dane z príjmov podľa zákona o dani z príjmov.

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2022	31.12.2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	153 194	120 607
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	108 759	100 626
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>108 759</i>	<i>100 626</i>
Čerpanie sociálneho fondu	123 897	68 039
Konečný zostatok sociálneho fondu	138 056	153 194

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

- h) Vydané dlhopisy
Účtovná jednotka neemitovala dlhopisy

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

Bežné účtovné obdobie (ROK 2022)						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Tatrabanka, a.s. Bratislava	€	investičný		2 300 000	6M euribor +1,4%	31.12.2024
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
Kontokorentný úver	€	prevádzkový		1 008 359	1M euribor + 1,30%	31.3.2023 prolongácia
Tatrabanka, a.s. BA	€	investičný		850 000	6M euribor +1,4%	30.3.2023 a 30.9.2023
Dlhodobé pôžičky						
Pôžičky od členov				324 951	1,5%	Výpovedná lehota 1 rok

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo

Poznámky Úč POD 3 - 01

**IČO
DIČ**

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

Pôžičky od členov				1 494	1,5 %	Výpovedná lehota do 1 roka
-------------------	--	--	--	-------	-------	----------------------------

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

- Účtovná jednotka má uzatvorenú zmluvu na kontokorentný úver v Tatrabanke a.s. k 31.12.2022 do výšky 2 500 000 € úverového rámca založený nehnuteľným majetkom (Zmluva o kontokorentnom úvere č. 587/2009 zo dňa 26.3. 2009 v znení jej dodatkov). Čerpanie kontokorentného úveru predstavovalo k 31.12.2022 čiastku 1 008 359 €.
- Účtovná jednotka uzavrela Zmluvu o splátkovom úvere č. S00286/2016 zo dňa 23.3.2016 v znení jej dodatkov na sumu 5 500 000 € na financovanie rekonštrukcie Obchodného domu v Trnave. Výška splátok podľa splátkového kalendára predstavuje k 31.12.2022 sumu 2 350 000 € (650tis. € v r.2019 , 425 tis.€ v r. 2020 a 425 tis.€ v r.2021,850 tis.€ v r. 2022). Ďalšie splátky istiny v rokoch 2023 až 2024 po 425 tis. € budú k 31.3. a k 30. 9. príslušného roka.

V prospech banky je zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam vo vlastníctve COOP Jednota Trnava nachádzajúcich sa v katastrálnom území Trnava, obec Trnava LV č. 1 786, stavba s. č. 5915, parc. č. 682/1, 682/6, 682/7, 682/10, 682/12, 682/13, 682/14, 691/3 a 8841/4. Založený majetok v celkovej hodnote 16 962 996,48 €.

- Prijaté pôžičky od členov predstavujú celkom 326 445 € na základe zmlúv uzatvorených s jednotlivými členmi , s výpovednou lehotou 1 rok a úrokovou sadzbou 1,5 %.

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

Názov položky	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	70 733	111 321
Z toho: Výdavky na mzdy a poistné	56 692	100 808
- výdavky na energie	11 968	6 990
- ostatné	2 073	3 523
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)		
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	0	0

3) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

4) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2022			31. 12. 2021		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	184 261	363 049		120 732	118 263	
Finančný náklad - úrok	12 124	14 376		3 913	2 421	
Spolu	196 385	377 425	0	124 645	120 684	0

Finančný náklad je stanovený ako súčet odplaty za službu finančného prenájmu predmetu leasingu.

5a)b),c),d), e) a g) Ďalšie informácie o odloženej dani

Spoločnosť nemá naplnenie pre tieto položky

Informácie k odloženým daniam:

	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala (z rezervy na vrátenie preplatku za teplo)	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka (daňovo neuznaná rezerva)	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

a	2022			2021		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 765 904			676 695		
teoretická daň	370 840		21,00 %		142 106	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	498 840		21,00 %	461 859	96 990	21,00 %
Odpočítateľné položky	993 626		21,00 %	1 002 083	210 437	21,00 %
Umorenie daňovej straty					0	
Spolu	1 271 118	266 935	0	136 471	28 659	
Splatná daň z príjmov		266 935	21,00 %		28 659	21,00 %
Odložená daň z príjmov			21,00 %		117 399	21,00 %
daň z úrokov, dodat.odvod dane		0			0	
Celková daň z príjmov		266 935			146 058	

6) Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku

Čl. IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát**

1) Položky výnosov a nákladov

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Tovar	67 135 207	60 995 662
Prenájom	1 516 079	1 220 431
Ostatné služby	420 032	276 195
Spolu	69 071 318	62 492 288

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka neúčtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Účtovná jednotka neúčtovala o aktivácii nákladov.

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

	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Tržby z predaja dlhodobého majetku	104 379	115 237
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti:		
Nárok na náhradu poistných prípadov	14 479	233 846
Nárok na náhradu mánk a škôd	1 115	1 461
Prijaté finančné dary		0
Ostatné prevádzkové výnosy	32 565	39 552
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spolu	48 159	274 859

e) Celková suma osobných nákladov

	2022	2021
Mzdové náklady	8 380 540	7 812 457
Odmeny členom štatutárnych orgánov	42 900	34 976
Zákonné sociálne poistenie	2 928 690	2 719 484
Ostatné sociálne poistenie	58 465	58 990
Iné osobné a sociálne náklady	671 074	624 666
Spolu:	12 081 669	11 250 573

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

	2022	2021
Výnosy z CP a podielov	103 103	66 303
Výnosové úroky	12 744	12 212
Ostatné finančné výnosy	23 268	24 526
Kurzové zisky k závierkovému dňu		0
Spolu:	139 115	103 041

g) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

	2022	2021
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Opravy a udržiavanie	417 914	318 883
Cestovné	13 798	6 077
Reprezentačné	38 202	34 347
Nájomné platené	592 019	573 248
Strážna služba	111 222	100 989
Náklady na revízie a kontroly zariadení	77 681	79 709
Náklady na čistenie a deratizáciu	110 232	122 074
Reklama	20 159	16 646
Náklady na služby výpočtovej techniky	87 423	87 622
Telefonne poplatky	57 418	50 634
Ostatné náklady na služby	226 440	211 469
Náklady na overenie účtovnej závierky	4 000	4 000
Spolu:	1 756 508	1 605 698

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

	2022	2021
Provízie stravovacie spoločnosti	77 699	104 366
Provízie COOP Jednota Slovensko	5 323	5 175
Poistné	68 634	62 798
Odpis pohľadávok	888	140
Ostatné prevádzkové náklady	284 824	254 712
Manká a škody	14 521	67 952
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti spolu	<u>451 889</u>	<u>495 143</u>

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát

	2022	2021
Nákladové úroky	90 650	97 564
Kurzové straty	65	
Ost. finančné náklady	208 369	182 041
Spolu:	299 084	279 605

- 2) **Položky výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**
Účtovná jednotka nemá naplnenie pre túto položku.

- 3) **Opis a celková suma nákladov na overenie individuálnej závierky audítorom**

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

	2022	2021
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby		
Spolu:	4 000	4 000

4) Suma čistého obratu

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2022	2021
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 936 111	1 496 626
Tržby za tovar	67 135 207	60 995 662
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	69 071 318	62 492 288

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

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

Účtovná jednotka eviduje podmienenú pohľadávku voči Generali Poist'ovni a.s. . Na základe oznámenia poisťnej udalosti za poškodenú nehnuteľnosť výška nákladov na opravu bola stanovená v sume 304 441,81€, z ktorej poisťovňa zálohovo zaplatila sumu 140 542,43 € a v prípade preukázania opravy poškodenej nehnuteľnosti, resp. preukázania zadováženia novej stavby do 3 rokov po vzniku poisťnej udalosti bude poisťné plnenie doplatené.

V zmysle článku XI. Bodu 11. Všeobecných poisťných podmienok živelného poistenia VPP PPZ14 je dojednané, že ak je poistenie dojednané na novú hodnotu a poistený do 3 rokov po vzniku poisťnej udalosti nepreukáže, že postihnutú vec opravil, prípadne namiesto nej zadovážil novú vec, je poisťovateľ povinný plniť len do výšky časovej hodnoty postihnutej veci.

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

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

➤ Družstvo na základe dohody o ručení za záväzky pôvodného dlžníka COOP VOZ, a.s. Trnava v prospech veriteľa Tatrabanka, a.s. Bratislava zmluvy o kontokorentnom úvere č. 1697/2005 do výšky 6 300 000€ ručí maximálne do výšky 33,4% celkovej výšky nesplatených záväzkov, vyplývajúcich z uvedených zmlúv. Zostatok kontokorentného úveru je 5 870 046 €.

➤ Družstvo na základe dohody o ručení za záväzky pôvodného dlžníka COOP SETT, s.r.o. Trnava v prospech veriteľa Tatrabanka, a.s. Bratislava zmluvy o splátkovom úvere č. S02321/2019 ručí do výšky zostatku úveru 128 000 , - €.

➤ Družstvo na základe dohody o ručení za záväzky pôvodného dlžníka COOP SETT, s.r.o. Trnava v prospech veriteľa Tatrabanka, a.s. Bratislava zmluvy o splátkovom úvere č. S01604/2021 ručí do výšky zostatku úveru 291 664 , - €.

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

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

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

Názov podsúvahovej položky	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky	1 104	1 104
Iné- odpísané podiely na zisku	25 529	25 529

- Družstvo má v prenájme nehnuteľný majetok na základe zmlúv o prenájme formou operatívneho prenájmu – 17 objektov – budov, v ktorých máme zriadené prevádzkové jednotky so sortimentom potravín a drogérie. Ďalej družstvo vedie na podsúvahovom účte odpísané pohľadávky v celkovej hodnote 1 104 € odpísané neprevzaté podiely na zisku vo výške 25 529 €.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V súvislosti s rastúcimi cenami vstupov, najmä energií, materiálov a služieb vedenie družstva urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na družstvo. Vedenie družstva nepredpokladá, že tieto dopady a riziká by významne ohrozili naše podnikateľské aktivity a schopnosť fungovať ako zdravý subjekt v nasledujúcom období.

Čl. VII

Informácie o spriaznených osobách

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

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

		0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4

3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

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

	Dlhodobý majetok	
	Výnos (predaj)	Obstarávacia cena (nákup)
Hmotný majetok spolu		119 812
FROP a.s. Hlohovec		119 812

B. Transakcie so závislou osobou - zásoby

	Výnos(Predaj)	Obstarávacia cena (Nákup)
Materiál spolu		29 591
FROP a.s. Hlohovec		26 063
COOP VOZ a.s., Trnava -podielová účasť		3 525
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava		3
Tovar spolu	7 760	34 847 943
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava	7 760	640 639
COOP VOZ a.s. ,Trnava–podielová účasť		34 199 039
DRU a.s.		8 265

C. Transakcie so závislou osobou – služby

	Výnos	Náklad
Prenájom spolu	960	85 612
COOP SETT, s.r.o. ,Trnava- dcérska spoločnosť	960	85 612
Ostatné služby		140 108
COOP Jednota Slovensko, SD, Bratislava		82 937
FROP a.s. Hlohovec		47 208
COOP SETT, s.r.o. - dcérska spoločnosť		9 953
COOP VOZ a.s. ,Trnava–podielová účasť		10

E. Transakcie so závislou osobou - úroky

	Výnos	Náklad
Úroky celkom	12 744	4 935
COOP SETT, s.r.o. - dcérska spoločnosť	12 744	
Členovia družstva- fyzické osoby		4 935

Poznámka: Transakcie so závislými osobami, ktoré neúčtujeme výsledkovo, t.z. neovplyvňujú r.100:

6.789,21 EUR – Služby, ktoré sa prefakturovali resp. uplatnili v poisťovni ako poisťné prípady

17.070,00 EUR – Obstarávacia cena nákupných poukázok – nákup

36.580,00 EUR – Obstarávacia cena nákupných poukázok – výkup

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

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

Orgány účtovnej jednotky	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): odmeny	27 430	21 596
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody): odmeny	15 470	13 380
Spolu	42 900	34 976

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

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

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

Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vzťahuje na všetkých členov predstavenstva a kontrolnej komisie má družstvo zabezpečené v poisťovni Alianz – slovenská poisťovňa, a.s. Trnava so zaplateným poisťným za rok 2022 vo výške 1 783 €. Z hľadiska družstva je poisťné považované za nedaňový výdavok a poistených členov orgánov je považované za zdaniteľný príjem zo závislej činnosti.

Čl. VIII Ostatné informácie

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci

Účtovná jednotka nemá naplnenie pre tieto položky

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

		0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 227 567	180	13 267		1 214 480
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	478 908				478 908
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	913				913
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0	0			0
Nedeliteľný fond	6 372 934				6 372 934
Štatutárne fondy a ostatné fondy	315 060	2202	40 003	30 000	307 259
Nerozdelný zisk minulých rokov	3 192 470		83 403	500 637	3 609 704
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	530 637	1 394 990		-530 637	1 394 990
Vyplatené dividendy, tantiemy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	12 147 019	1 397 372	136 673	0	13 407 718

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2021
	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 242 202	40	14 675		1 227 567
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	478 908				478 908
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	913				913
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 530				28 530
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	6 372 934				6 372 934
Štatutárne fondy a ostatné fondy	304 518	5 571	25 029	30 000	315 060
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 845 539		84 229	431 160	3 192 470
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	461 160	530 637		-461 160	530 637
Vyplatené dividendy, tantiemy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Spolu	11 734 704	536 248	123 933	0	12 147 019

Prehľad peňažných tokov

A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	2 298 712	2 949 456
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	-8 530	-11 800
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-1 982 153	-1 056 909
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) ¹⁾	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	104 080	115 136
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-800 000
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá ja súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Príjmy úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-1 886 603	-1 753 573
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1 až C 1. 8)	-20 888	-4 094
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Príjmy peňažné dary (+).		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		

COOP Jednota Trnava, spotrebné družstvo

Poznámky Úč POD 3 - 01

 IČO
DIČ

			0	0	1	6	8	9	2	1
2	0	2	0	3	9	0	1	7	4	

C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-20 888	-4094
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti(súčet C. 2. 1 až C. 2. 10)	-570 390	-465 930
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2 .	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-850 000	-425 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-212 013	-163 329
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných	630 582	215 001
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-138 959	-92 602
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-591 278	-470 024
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B + C)	-179 169	725 859
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) ²	1 618 120	892 261
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka(+/-) ²	1 438 951	1 618 120
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
F.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).2	1 438 951	1 618 120