

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2023

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	COOP Jednota Galanta, spotrebné družstvo
Sídlo:	Revolučná štvrť 953, 924 14 Galanta
Dátum založenia:	24.05.1953
Dátum vzniku:	24.05.1953

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- pohostinská činnosť
- opravy motorových vozidiel
- výroba, inštalácia, opravy el. strojov a prístrojov
- vodoinštalatérsvo- kúrenárstvo
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autormi
- prenájom nehnuteľností
- prenájom priemyselného tovaru, strojov a zariadení – leasing
- aranžérstvo
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja, sprostredkovanie a predaj v zmysle voľnej živnosti
- vykonávanie odborných prehliadok a odborných skúšok plynových zariadení, plynových rozvodov a tlakových nádob
- reklamné činnosti
- vydateľské činnosti
- ubytovacie služby
- kopírovacie a rozmnožovacie služby
- pečenie mrazených pekárenských polotovarov

c) Informácie o počte zamestnancov

Informácie k prílohe č.3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	915,23	910,64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	939	951
počet vedúcich zamestnancov	107	106

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom voči iným účtovným jednotkám.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Zhromaždením delegátov COOP Jednoty Galanta, spotrebného družstva dňa 21.04.2023.

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Nie je súčasťou konsolidovaného celku	X	Je súčasťou konsolidovaného celku	
---------------------------------------	---	-----------------------------------	--

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrnovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

D. Ďalšie informácie o:

a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,

c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

d) výnosoch,

e) nákladoch,

f) daniach z príjmov,

g) údajoch na podsúvahových účtoch,

h) iných aktívach a iných pasívach,

i) spriaznených osobách,

j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,

k) prehľade zmien vlastného imania,

l) prehľade peňažných tokov.

a/ rozpracované v časti E.

b/ rozpracované v časti F.

c/ rozpracované v časti G.

d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

g/ rozpracované v časti K.

h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

k/ rozpracované v časti P.

l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Družstvo je v regióne svojho podnikania jedným zo strategických a najväčších zamestnávateľov, jeho dlhoročná história s vyrovnaným pozitívnym hospodárskym výsledkom vytvára predpoklad pre ďalšie pokračovanie podnikateľskej činnosti. Družstvo zostavilo účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a účtovných metód. Družstvo sa riadi podrobnosťami o účtovných zásadách a účtovných metódach určujúcich spôsoby oceňovania a ich použitia, o zásadách pre tvorbu a zúčtovanie opravných položiek, odpisovaní, zásadách pre tvorbu a použitie rezerv, členenie majetku a záväzkov, zásadách pre vytváranie analytických a syntetických účtov.

Od 1.7.2022 účtovná jednotka používa informačný systém OBIS Ekonomika a Financie od firmy U&Sluno SK, s.r.o. Vajnorská 142/3371, 831 04 Bratislava. Od 1.7.2023 účtovná jednotka používa v IS OBIS Ekonomika a Financie aj modul OBIS MAJETOK. Zavedenie nového systému spôsobilo zmenu v používaných denníkoch a číselných radoch.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Bez náplne
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Bez náplne
6.	Dlhodobý hmotný majetok obstaraný inak (darom):	Bez náplne
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Menovitá hodnota
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Bez náplne
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Bez náplne
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Bez náplne
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Nominálna hodnota
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Bez náplne
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Bez náplne
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Majetok obstaraný v privatizácii:	Bez náplne
21.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

Komentár:

- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti – referenčný výmenný kurz ECB zo dňa predchádzajúceho ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, ktorým je výdaj valút
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU), ktorý sa prepočítava automaticky pri každom príjme rovnakého druhu zásob
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU)

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Pre odpisovanie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku bol spracovaný odpisový plán spoločnosti, platný pre celé účtovné obdobie. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádza zo zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších noviel. Daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú. Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z toho, že pri zaradení do majetku sa dlhodobý hmotný majetok zaradi do odpisovej skupiny v zmysle prílohy č. 1 zákona č. 595/2003 Z.z. „Zaradenie hmotného majetku do odpisových skupín“.

Účtovné odpisy DHM a DNM boli stanovené:

Druh investičného majetku	Odpisová skupina	Doba odpisovania	Prvý rok	Ďalšie roky	Zvýšená OC
Dlhodobý hmotný majetok	1	4	14,2	28,6	25
Dlhodobý hmotný majetok	2	8	6,2	13,4	12,5
Dlhodobý hmotný majetok	3	15	3,4	6,9	6,7
Dlhodobý hmotný majetok	4	30	1,4	3,4	3,4
Dlhodobý hmotný majetok	5	50	1,0	2,0	2,0
Dlhodobý nehmotný majetok		4	14,2	28,6	25,00
Dlhodobý nehmotný majetok		8	12,5	12,5	12,5

- nehmotný majetok, ktorý družstvo obstaralo po 1.1.2003 a ktorého OC je nižšia ako 2 400 eur (do 1.3.2009 suma 1 660 eur) je považovaný za službu a účtuje sa na účet 518
- majetok, ktorý družstvo obstaralo do 1.1.2003, ktorého OC bola nižšia ako 1 660 eur a ku dňu zaradenia bol považovaný za dlhodobý nehmotný majetok v zmysle platného zákona, družstvo naďalej považuje za dlhodobý nehmotný majetok a účtuje o ňom na analytických účtoch účtovnej skupiny 01
- Hmotný majetok, ktorý družstvo obstaralo po 1.1.2003 a ktorého OC bola nižšia ako 1 700 eur (do 1.3.2009 996 eur) je považovaný za zásoby, ktoré nie sú skladované a účtujú sa na analytický účet 114 účtu 501
- Hmotný majetok, ktorý družstvo obstaralo do 1.1.2003, ktorého OC je nižšia ako 996 eur a ku dňu zaradenia bol považovaný za dlhodobý hmotný majetok v zmysle platného zákona, družstvo naďalej považuje za dlhodobý hmotný majetok a účtuje o ňom na analytických účtoch účtovnej skupiny 02
- Hmotný majetok, ktorý družstvo obstaralo po 1.1.2011 a ktorého OC je od 500 do 1 700 EUR a prevádzkovo – technické funkcie alebo použiteľnosť má dlhšiu ako 1 rok, družstvo považuje za dlhodobý drobný hmotný majetok a odpisuje rovnomerne za 2 roky rovnomernou odpisovou sadzbou 50 %.
- Hmotný majetok, ktorý družstvo obstaralo po 1.1.2012 a ktorého OC je od 500 do 1 700 EUR a prevádzkovo – technické funkcie alebo použiteľnosť má dlhšiu ako 1 rok, družstvo považuje za dlhodobý drobný hmotný majetok a odpisuje rovnomerne počas 24 mesiacov odpisovými sadzbami stanovenými na mesiace rovnomerne.
- Družstvo odpisuje dlhodobý nehmotný majetok – software – ročnou odpisovou sadzbou v prvom roku obstarania vo výške 14,2 %, v ďalších troch rokoch odpisovou sadzbou vo výške 28,6 % s výnimkou rozšíreného softwaru podvojného účtovníctva, ktorý sa odpisuje 5 rokov odpisovými sadzbami 14,2 %, 28,6 %, 25%, 25 % a v piatom roku sa doodpisuje do výšky zostatkovej ceny. V roku zaradenia je uplatňovaný odpis v plnej percentuálnej výške bez ohľadu na mesiac zaradenia.
- V dlhodobom nehmotnom majetku družstvo eviduje od R 2022 software účtovníctva OBIS, ktorý sa odpisuje počas 8 rokov ročnou odpisovou sadzbou 12,5 % . V prvom roku zaradenia v roku 2022 odpis je uplatňovaný vo výške 50 % ročného odpisu.
- Každý dlhodobý hmotný majetok je zaradený pri jeho uvedení do užívania do príslušnej odpisovej skupiny. Družstvo účtuje odpisy mesačne každý mesiac vo výške 1/12 výšky ročných odpisov. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení

dlhodobého majetku do používania. Prechodom na evidenciu majetku softwarom OBIS Majetok od 1.7.2023 sa účtovné odpisy DHM uplatňujú aj v mesiaci zaradenia DHM do užívania.

10. Hmotný majetok v sume od 500 do 1 700 € sa odpisuje vo výške 1/24 sadzby už v mesiaci zaradenia. Mesačné účtovné odpisy pri DHM s OC od 500 do 1 700 € a pri DNM s TZ sa vypočítajú nasledovným spôsobom: hodnota majetku x sadzba odpisovania = ročný odpis zaokrúhlený na celé eurá nahor. Tento ročný odpis sa vydolí 12 mesiacmi a získaný mesačný odpis sa následne zaokrúhli matematicky na dve desatinné miesta.
11. Od 1.1.2023 pre DNM je v roku zaradenia uplatňovaný odpis v percentuálnej výške s ohľadom na mesiac zaradenia.
12. Mesačné účtovné odpisy pri DHM s OC vyššie ako 1 700 € vrátane a pri DNM bez TZ sa vypočítajú nasledovným spôsobom: hodnota majetku x sadzba odpisovania = ročný odpis bez zaokrúhlenia. Tento nezaokrúhlený ročný odpis vo výške 1/12 = mesačný odpis, ktorý sa zaokrúhli matematicky na dve desatinné miesta. Mesačné odpisy sa zaokrúhľujú na dve desatinné miesta na najbližší eurocent do 0,005 eura nadol a od 0,005 eura vrátane nahor. Účtovný a daňový odpis sa uvedie na inventárnej karte spolu s ďalšími údajmi ako je spôsob odpisovania, ročná odpisová sadzba a čiastka odpisov za dané obdobie, kód produkcie a stavieb a vykonané technické zhodnotenia HM.
10. Družstvo pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom do roku 1997 uplatňuje z hľadiska daňového rovnomerné odpisovanie, pri majetku obstaranom po 1.1.1998 zrýchlené odpisovanie rešpektujúc pravidlá zákona o daniach z príjmov platné na dané účtovné obdobie.

Komentár:

- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku (§ 21/3 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

V priebehu účtovného obdobia účtovná jednotka požiadala v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia dotáciu z Európskeho fondu regionálneho rozvoja na výstavbu zariadení na využitie slnečnej energie na výrobu elektriny na štyroch nehnuteľnostiach vo vlastníctve družstva. Ku dňu účtovnej závierky žiadosti o platbu sú v schvaľovacom procese, predpokladaná suma dotácie v celkovej výške 91 717,50 € je zaúčtovaná na účet 346 – Dotácie.

f) 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; súčasne môže účtovná jednotka 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:

Významné chyby minulých účtovných období v účtovnom období roka 2023 s vplyvom na nerozdelený zisk minulých období neboli účtované. Nevýznamné chyby v účtovaní nákladov predchádzajúceho účtovného obdobia boli zaúčtované do nákladov roku 2023 a boli ponechané ako daňovo uznateľné náklady s odkazom na § 17 ods. 29 zákona o dani z príjmov PO.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	B	C	D	E	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		628 053				0		628 053
Prírastky		21 564						21 564
Úbytky		453				0		453
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		649 164				0		649 164
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		475 009						475 009
Prírastky		56 088						56 088
Úbytky		453						453
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		530 644						530 644
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		153 044				0		153 044
Stav na konci účtovného obdobia		118 520				0		118 520

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- tel- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	B	C	D	E	f	g	H	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		504 676				19 818		524 494
Prírastky		123 377						123 377
Úbytky						19 818		19 818
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		628 053				0		628 053
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		421 823						421 823
Prírastky		53 186						53 186
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		475 009						475 009
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 853				19 818		102 671
Stav na konci účtovného obdobia		153 044				0		153 044

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	C	d	E	f	G	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 246 865	32 855 862	11 861 118			6 094	165 453	350	47 135 742
Prírastky	339	812 559	1 511 604				2 342 018	358 756	9 222 052
Úbytky	1 994	319 512	398 496				2 339 420	272 546	5 559 129
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 245 210	33 348 909	12 974 226			6 094	168 051	86 560	48 829 050
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 444 295	8 192 472						17 636 767
Prírastky		839 834	1 010 649						1 850 483
Úbytky		319 512	398 496						718 008
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		9 964 617	8 804 625						18 769 242
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 246 865	23 411 567	3 668 646			6 094	165 453	350	29 498 975
Stav na konci účtovného obdobia	2 245 210	23 384 292	4 169 601			6 094	168 051	86 560	30 059 808

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	B	C	d	E	f	G	H	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 027 813	29 100 615	9 880 096			6 094	271 118	67 100	41 352 836
Prírastky	185 784	1 299 243	1 113 884				2 530 384	547 800	5 677 095
Úbytky		4 468	464 260				2 584 737	503 647	3 557 112
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 213 597	30 395 390	10 529 720			6 094	216 765	111 253	43 472 819

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 289 864	7 366 327						15 656 191
Prírastky		578 370	825 780						1 404 150
Úbytky			464 260						464 260
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8 868 234	7 727 847						16 596 081
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 027 813	20 810 751	2 513 769			6 094	271 118	67 100	25 696 645
Stav na konci účtovného obdobia	2 213 597	21 527 156	2 801 873			6 094	216 765	111 253	26 876 738

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

b)a) Poistenie dlhodobého majetku družstva je zabezpečené poistnou zmluvou č. 2405939916 pod správou poisťovateľa Generali Poist'ovňa a.s. IČO 35709332 . Doba trvania poistenia v znení Dodatku č. 6 k poistnej zmluve je od 01.03.2022 do 01.03.2025 (kontinuálne pokračovanie). Poistná zmluva odo dňa 19.12.2021, kedy došlo k prepojeniu aktivít poisťovní Generali Poist'ovňa a.s. medzi SR a ČR, poistná zmluva je v správe Generali Poist'ovne , pobočka poisťovne z iného členského štátu IČO : 54228573. Táto poistná zmluva predstavuje úplnú dohodu zmluvných strán podľa nasledovnej špecifikácie poistených nebezpečenstiev, poistených vecí a poistných čiastok :

b1/ poistenie živelné -

- a . budovy a stavby, pevne zabudované príslušenstvo v poistnej sume 88 394 462 €
- b . súbor vlastných strojov, zariadení a inventára vrátane DHIM s výnimkou vozidiel s EČ v poistnej sume 10 949 724 € v znení dodatku č. 8
- c . súbor cudzích vecí užívaných na základe nájomnej zmluvy v poistnej čiastke 50 000 €
- d . súbor zásob v poistnej čiastke 4 033 587 € v znení dodatku č.8
- e . súbor skiel v poistnej čiastke 47 350 € a 4 200 €

- f. dopravované vlastné a cudzie veci v poistnej sume 10 000 €
- b2/ poistenie pre prípad krádeže vlámaním, lúpežou a vandalizmus
- g. súbor vlastných strojov, zariadení a inventára s výnimkou vozidiel s EČ v poistnej čiastke 10 949 724 € v znení dodatku č. 8
- h. súbor zásob v poistnej čiastke 4 033 587 € v znení dodatku č. 8
- i. peniaze v trezore v sume 33 190 €, peniaze v pokladni v sume 3 320 €
- j. stavebné súčasti miesta poistenia v poistnej čiastke 33 190 €
- k. preprava peňazí vlastnými zamestnancami a pracovníkmi spol. COOP JLC a.s. v poistnej čiastke 16 600 €
- l. hotovosť v samoobslužných pokladniach WINCOR v poistnej sume 100 000 € v znení dodatku č.8
- m. hotovosť v bankomatoch ATM v poistnej sume 20 000 € v znení dodatku č. 8

b3/ stroje a strojné zariadenia sú poistené na poistnú sumu 3 269 359 € a zásoby potravín uložené v dobe vzniku poistnej udalosti v chladničkách a mrazičkách zariadeniach družstva sú poistené v čiastke 10 000 €

b4/ veci pri vnútroštátnej preprave, ktoré sú dopravované v poistnej zmluve vymedzenými dopravnými prostriedkami (12 ks) sú poistené pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnými udalosťami a pre prípad poškodenia, zničenia alebo straty dopravnou nehodou v poistnej čiastke 33 190 €

b5/ elektronické zariadenia pre prípad krádeže a lúpeže mimo miesta podnikania družstva v poistnej čiastke 25 282,11 € v znení dodatku č. 12

b)b) povinné zákonné poistenie a havarijné poistenie vozového parku družstva (osobné a nákladné motorové vozidlá) zabezpečuje Generali Poist'ovňa a.s. flotilovou poistnou zmluvou.

b)c) Družstvo má v poisťovni Generali Poist'ovňa a.s. uzatvorenú poistnú zmluvu č. 9051959606 o poistení zodpovednosti za škodu cestného dopravcu pre prípad zodpovednosti za škodu vyplývajúcu z prepravných zmlúv pri preprave motorovými vozidlami družstva v počte 12 vozidiel a v poistnej sume vo výške 33 200 €.

b)d) Družstvo má v poisťovni Generali Poist'ovňa a.s. uzatvorenú poistnú zmluvu č. 2405939940 o poistení všeobecnej zodpovednosti poisteného za škody vzniknuté inému v súvislosti s jeho činnosťou – kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja, predaja vadného výrobku inému, na veciach zamestnancov poisteného uložených v šatniach, inému na veciach prevzatých a rozšírením salmonelózy na poistnú sumu 350 000 € podľa jednotlivých druhov rizík. Poistná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú s výškou poistného 1 674 €.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	ÚJ neviduje

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15 649 396,25 € v OC

Dlhodobý majetok, na ktorý má družstvo zriadené záložné právo je evidovaný na samostatných analytických účtoch majetku pri obstarávacej cene budov a stavieb vo výške 14 314 476,21 € a obstarávacej cene pozemkov v sume 1 334 920,04 €.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode nebol nadobudnutý žiadny majetok.

e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Družstvo ku dňu účtovnej závierky 2023 neeviduje nehnuteľný majetok bez zápisu vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:
Bez obsahovej náplne.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:
ÚJ netvorila opravné položky k nadobudnutému majetku.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:
Bez obsahovej náplne.

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ 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
A	B	C	D	E	F
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
COOP JLC a.s.	45	50	1 830 407,28	260 558	825 177
					(z toho :1 493 rezervný fond)

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
DRU a.s. Zvolen	2,51	3,07			36 520
UniCredit Bank a.s.					0
FROP a.s.	10				26 394
COOP Jednota Slovensko , spotrebné družstvo	6,65	3,33	46 298 082	1 325 083	396 137
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	1 284 228

Družstvo má významnú účasť na majetku a hlasovacích právach účtovnej jednotky COOP JLC a.s. so sídlom v Kostolných Kračanoch IČO 36 260 452 s podielom na základnom imaní vo výške 45 %. Vklad účtovnej jednotky do rezervného fondu COOP JLC a.s. je k 31.12.2023 vo výške 1 493,73 €. Družstvo k termínu účtovnej závierky roku 2023 vykonalo aktualizáciu hodnoty podielu spoločnosti COOP JLC a.s. odúčtovaním čiastky 15 949,04 € do výšky 45 % podielu vlastného imania spoločnosti k 31.12.2023 v sume 823 683,28 €.

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	
A	b	C	D	E	f	G	H	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		841 126	459 051						1 300 177
Prírastky									
Úbytky		15 949							15 949
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		825 177	459 051						1 284 228

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		841 126	459 051						1 300 177
Stav na konci účtovného obdobia		825 177	459 051						1 284 228

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	C	D	E	f	G	H	I	J
Stav na začiatku účtovného obdobia		834 219	459 051						1 293 270
Prírastky		6 907							6 907
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		841 126	459 051						1 300 177

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			0					0
Účtovná hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		834 219	459 051					1 293 270
Stav na konci účtovného obdobia		841 126	459 051					1 300 177

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku:**

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

ÚJ neeviduje.

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	D	E	F	G
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X					

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

ÚJ neposkytla dlhodobé pôžičky.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	C	D	E	F
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Účtovná jednotka za rok 2023 nemala vytvorenú opravnú položku.

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

ÚJ dlhodobý finančný majetok so zriadením záložného práva neeviduje.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Bez náplne.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

ÚJ dlhodobý finančný majetok oceňuje obstarávacou cenou.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	C	D	E	F
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					

Zvieratá					
Tovar	2 579	0	267		2 312
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	2 579	0	267		2 312

Družstvo má vytvorené opravné položky k zásobám priemyselného charakteru v sortimente obklady a dlažba, u ktorých bol zaznamenaný pokles predaja a pokles predpokladaných ekonomických úžitkov. Zúčtovanie opravnej položky bolo vykonané v účtovnom období k tým položkám tovarov, kde bol zaznamenaný pokles stavu zásob z dôvodu použitia zásob pri oprave majetku družstva a odpisu zásob do škôd. Nové opravné položky v roku 2023 neboli tvorené.

Tabuľka č. 2

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	Bez náplne.
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	Bez náplne.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	ÚJ neeviduje.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj, a to v členení na:
ÚJ zákazkovú výrobu nevykonáva.

1. Všeobecné údaje, pričom sa uvádza:

1a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj, ktorá bola v bežnom účtovnom období vykázaná vo výnosoch:

1b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období:

1c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti, určenej na predaj:

1d. Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivito a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da. Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa:

1db. Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov:

1dc. Pre nedokončenie dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi:

1dd. Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti:

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené:

ÚJ nevykonáva.

Informácie k prílohe č.3 časť F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	C	D
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
A	B	C
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

Tabuľka č.3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
A	B	C	D
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č.4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnutelnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnutelnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
A	B	C
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	E	F
Pohľadávky z obchodného styku	8 355	228		270	8 313
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	65 181	277		3 335	62 123
Pohľadávky spolu	73 536	505		3 605	70 436

Komentár:

ÚJ tvorí účtovné opravné položky k pohľadávkam pri zistení rizika v súvislosti s vymáhaním pohľadávky, do daňových nákladov sú uplatňované podľa platných ustanovení zákona o daniach z príjmov.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok (netto stav)

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	46 205		46 205
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	256 982		256 982
Dlhodobé pohľadávky spolu	303 187		303 187
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	853 168	42 120	895 288
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ- z toho	30		30
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	138 562		138 562
Iné pohľadávky	922 661	11 580	934 241
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 914 391	53 700	1 968 091

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Bez obsahovej náplne.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 0735/06/8660 v znení neskorších dodatkov, ktorá je uzatvorená medzi veriteľom ČSOB a.s. a družstvom ako dlžníkom je zriadené záložné právo na všetky existujúce a budúce pohľadávky, ktoré vznikli alebo v budúcnosti vzniknú dlžníkovi zo Zmlúv o nájme akýchkoľvek priestorov a pohľadávok z maloobchodnej činnosti (vydané faktúry, pohľadávky za stravné lístky).

Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 000692/B/CORP/2021 bolo zriadené záložné právo k pohľadávkam na bežnom alebo vkladovom účte družstva v UniCredit Bank a.s. pre zabezpečenie uspokojenia pohľadávok vyplývajúcich zo Zmluvy o úvere č. 000692/CORP/2021.

Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 000122/CORP/2023 bolo zriadené záložné právo k pohľadávkam na bežnom alebo vkladovom účte družstva v UniCredit Bank a.s. pre zabezpečenie uspokojenia pohľadávok vyplývajúcich zo Zmluvy o úvere č. 000122/CORP/2023.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	V texte poznámok bod u)	Zmluva o kontokorentnom úvere č. 0735/06/8660 so zostatkom k 31.12.2023 vo výške 400 209 €

v) Odložená daňová pohľadávka, pričom sa uvedie opis jej vzniku:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 026 040	12 607 379
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	13 026 040	12 607 379
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 223 725	1 268 863
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	1 223 725	1 268 863
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	256 982	266 461
Uplatnená daňová pohľadávka	9 479	
Zaúčtovaná ako náklad	9 479	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 735 468	2 647 550
Zmena odloženého daňového záväzku	+ 87 919	+ 158 694
Zaúčtovaná ako náklad	+ 87 919	+ 158 694
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu rozdielu medzi účtovnou zostatkovou cenou a daňovou zostatkovou cenou odpisovaného majetku.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu tvorby nedaňových opravných položiek k pohľadávkam po lehote splatnosti, k zásobám, z dôvodu tvorby nedaňových rezerv ako sú rezerva na zľavy z nákupov roku 2023, rezerva na audit účtovnej závierky, rezerva na pokuty, rezerva na štvrťročné odmeny a rezerva na odvody z ročných a štvrťročných prémie, rezerva na normy strát a stratné a rezerva na vysporiadanie ZO so správcom zálohového systému. Ďalšia položka odloženej daňovej pohľadávky je tvorená z hodnoty neuhradených záväzkov podľa paragrafu 17 ods. 19/b zákona o daniach z príjmov do 31.12.2023.

3Informácie k prílohe č.3 písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	636 430	566 454
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 587 027	2 187 065
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	4 223 457	2 753 519

Účtovná jednotka má s účinnosťou od 25.06.2013 zriadenú vinkuláciu na BÚ vedenom v UniCreditBank a.s. vo výške 1 000 € v prospech OÚ Životného prostredia Galanta za účelom zabezpečenia finančného krytia zodpovednosti za environmentálne škody.

ÚJ má aktivované 2 predplatené firemné platobné karty k BÚ v UniCreditBank a.s. s limitom 1 000 € a 1 firemnú platobnú kartu k BÚ v ČSOB a.s. za účelom bezhotovostnej úhrady nákladov nákupu materiálu pre opravu dopravných prostriedkov, propagačného a marketingového charakteru. Držiteľom karty sú zamestnanci družstva realizujúci nákup materiálu pre potreby družstva.

ÚJ má vydanú debetnú platobnú kartu k BÚ vo VÚB a.s. na meno predsedu predstavenstva, ktorá je v depozite v pokladni družstva – karta za účtovné obdobie bez pohybu.

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	E
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

ÚJ netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	E	F
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	BÚ v UniCredit Bank a.s. do výšky istiny úverových zmlúv BÚ v 365 banke a.s. do výšky istiny 100 000 €

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v UniCredit Bank a.s. na zabezpečenie istiny 900 000 € úverovej zmluvy č. 00050/CORP/2019 so splatnosťou do 20.12.2026.

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v UniCredit Bank a.s. na zabezpečenie istiny 931 500 € úverovej zmluvy č. 000782/CORP/2020 so splatnosťou do 31.10.2026.

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v UniCredit Bank a.s. na zabezpečenie istiny 1 500 000 € úverovej zmluvy č. 000692/CORP/2021 so splatnosťou do 31.1.2032.

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v UniCredit Bank a.s. na zabezpečenie istiny 500 000 € úverovej zmluvy č. 000371/CORP/2012 o poskytnutí kontokorentného úveru.

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v 365 banke a.s. na zabezpečenie istiny 100 000 € úverovej zmluvy č. 031/07/030381 o poskytnutí kontokorentného úveru.

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z podnikateľského účtu v UniCredit Bank a.s. na zabezpečenie istiny 1 690 000 € úverovej zmluvy č. 000122/CORP/2023 so splatnosťou do 31.03.2033.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou, peňažné prostriedky v cudzej mene, valuty ocenené kurzom ECB ku dňu účtovnej závierky.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
A	B	C	D
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

zb) Informácie o vlastných akciách:

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
 - počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevezených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
 - počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
 - počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.
- Bez obsahovej náplne.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Opis položky Časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	73 302	48 682
Poistné platené vopred	21 996	21 573
Predplatné novín a časopisov	2 116	1 907
Príspevok zamestnávateľa z vopred rozdáných stravných lístkov zamestnancom	12 465	9 311
Poplatok za telekomunikačné služby	0	0
Licenčné poplatky, servisná podpora NHM	38 024	23 349
Poplatok za reklamu	0	0
Náklady budúcich období dlhodobé :	3 894	10 236
Operačný prenájom	1 753	1 753
Licenčné poplatky, servisná podpora NHM		7 662
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	128 000	182 043
Nárok na zľavy od dodávateľov	11 166	199 749

Provízia za výkup zálohových obalov	13 469	133 144
Predpokladané dobropisy plyn	97 116	29 151

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Bez obsahovej náplne.

Informácie k prílohe č.3 časti F písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie:

- vlastníkmí družstva sú jej členovia - fyzické osoby a právnická osoba
- z pohľadu výšky základného členského vkladu v roku 2023 neboli prijaté žiadne uznesenia – výška ZČV je bez zmeny
História vývoja základného členského vkladu k súčasnosti je nasledovná:
- základný členský vklad členov, ktorí sa stali členmi družstva do 15.4.2002 bol 500 Sk
- základný členský vklad členov, ktorí sa stali členmi družstva po 15.4.2002 bol 3000 Sk
- základný členský vklad právnickej osoby bol 3 mil. Sk
- Po zavedení eura sa základný členský vklad fyzických osôb predstavujúci 500 Sk menil na eurá so zaokrúhlením na najbližší eurocent nahor, t.j. na 16,60 €. Základný členský vklad fyzických osôb predstavujúci 3000 Sk sa prepočítal na 99,59 €. V zmysle uznesenia Zhromaždenia delegátov zo dňa 24.4.2009 sa základný členský vklad fyzických osôb zvýšil na 20,00 € a tým členom vznikla povinnosť doplatenia ZČV (základný členský vklad) vo výške 3,40 €. Na doplatenie ZČV bola stanovená lehota do 31.8.2009. Členovia, ktorí do tohto termínu nesplnili svoju povinnosť, mali ukončené členstvo ku dňu 1.9.2009 v zmysle čl. 31 bod 7 Stanov družstva. Ukončením členstva vznikol všetkým členom nárok na vyplatenie základného členského vkladu vo výške 16,60 EUR. Tieto podiely sa vyplácali postupne od 1.11.2009 s ukončením termínu vyplácania po uplynutí premlčacej lehoty 4 rokov. Uplynutím premlčacej lehoty boli k 31.12.2016 nevyplatené základné členské podiely z dôvodu ukončenia členstva vo výške 21 696,20 € preúčtované do Rizikového fondu družstva

s ponechaním ZČV v sume 431,60 € na vysporiadanie budúcich nárokov v rámci dedičského konania po členoch, zomrelých počas plynutia premlčacej lehoty. Zostatok tohto účtu k 31.12.2023 je bez zmeny. Členom, ktorí mali uhradený ZČV vo výške 3 000,00 Sk, družstvo vracia rozdiel v sume 79,59 € ZČV. K termínu účtovnej závierky družstvo eviduje nevyplatené ZČV týmto členom vo výške 557,13 €. Ďalšou položkou záväzkov voči členom je suma 10,20 € z duplicitného zaplatenia doplatku ZČV vo výške 3,40 € / člen.

- Základný členský vklad právnickej osoby vo výške 3 mil. Sk sa po zavedení eura menil so zaokrúhlením na najbližší eurocent smerom nahor na 99 587,76 €. ZČV právnickej osoby sa v zmysle uznesenia Zhromaždenia delegátov zo dňa 24.4.2009 zvýšil na 120 000 €. ZČV právnickej osoby sa v zmysle uznesenia ZD zo dňa 18.4.2016 zvýšil na 180 000 €.
- Uznesením Zhromaždenia delegátov zo dňa 18.4.2016 sa základný členský vklad fyzických osôb zvýšil na 30,00 € a tým členom vznikla povinnosť doplatenia ZČV vo výške 10,00 € v lehote do 31.08.2016. Členovia, ktorí do tohto termínu nesplnili svoju povinnosť, mali ukončené členstvo ku dňu 1.10.2016 s nárokom na vyplatenie základného členského vkladu vo výške 20,00 €. Ku dňu účtovnej závierky družstvo eviduje nevyplatené ZČV z dôvodu ukončenia členstva vo výške 9 120 €.
- Uznesením Zhromaždenia delegátov dňa 18.4.2019 bola schválená zmena Stanov č. 10, v zmysle ktorej pri ukončení členstva v zmysle čl. 6 bod 1a), článku 7 bod 1. a 2. a článku 18 bod 1. a 2. Stanov družstva má člen – fyzická osoba pri ukončení členstva nárok na vyrovnací podiel vo výške 100 €. Za tri roky od účinnosti tejto zmeny Stanov ukončilo členský vzťah v družstve spolu 372 členov. V roku 2023 bolo po ukončení dedičského konania vyplatených 11 vyrovnacích podielov po 100 €, 1 vyrovnací podiel po 30 €, a bolo ukončené členstvo dohodou u 4 členov s vyplatením vyrovnacieho podielu za 100 €.
- počet členov k 31.12.2023 s 30 € členským vkladom je 1 917, spolu základný členský vklad členov je evidovaný vo vlastnom imaní vo výške 57 510 €
- k 31.12.2023 je členom jedna právnická osoba JOaMI, s.r.o. s vkladom 180 000 €
- členské vzťahy po úmrtí sú vysporiadané a vyrovnávacie podiely sa vykazujú v záväzkoch voči spoločníkom a združeniu vo výške 57 825,46 € ku dňu účtovnej závierky za rok 2023.

2. Hodnota upísaného vlastného imania:

Výška zapisovaného základného imania v OR je 110 000 €.

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

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 326 327,58
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	

Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 254 876,58
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	71 451
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Čistý zisk za bežné účtovné obdobie je vo výške 2 129 794,95 €, zisk pripadajúci na jeden 30 € podiel na základnom imaní (237 510 : 30=7 917) je vo výške 269,02 €, zisk pripadajúci na 100 € základného imania (633 792 €) je 336,04 €.

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

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0			0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 087 496	1 919 786	1 235 234	959 047	1 813 001
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	679 324	509 417	555 180	124 144	509 417
Rezerva na odvody do poisťovne za nevyčerp.D	229 057	184 409	196 359	32 698	184 409
Rezerva na poskytnuté zľavy	306 354	482 604	413 139		375 819
Rezerva na audit	4 300	3 630	4 300		3 630
Rezerva na odvody z prémiei	48 761	50 043	48 265	496	50 043
Rezerva na pokuty	300	5 200		300	5 200
Rezerva na budúce riziká	800 000			800 000	0
Rezerva na prémie štvrťročné	19 400	6 118	17 991	1 409	6 118
Rezerva na normy strát a stratné	0	588 499			588 499
Rezerva na vysporiadanie ZO	0	89 866			89 866

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	B	C	D	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0			0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 249 962	2 087 196	1 086 961	162 701	2 087 496
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	670 950	679 324	618 567	52 383	679 324
Rezerva na odvody do poisťovne za nevyčerp.D	234 035	229 057	217 735	16 300	229 057
Rezerva na poskytnuté zľavy	269 845	306 354	179 616	90 229	306 354
Rezerva na audit	5 300	4 300	5 300		4 300
Rezerva na odvody z prémiei	50 582	48 761	49 830	752	48 761

Rezerva na pokuty	2 000		800	900	300
Rezerva na budúce riziká		800 000			800 000
Rezerva na prémie štvrťročné	17 250	19 400	15 113	2 137	19 400

d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Informácie

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 854 908	3 871 112
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	2 735 468	2 447 550
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 119 440	1 423 562
Krátkodobé záväzky spolu	11 333 168	10 106 174
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 333 168	10 106 174
Záväzky po lehote splatnosti		

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Dlhodobý záväzok voči CJS Slovensko spotrebné družstvo, vyplývajúci z úveru, ktorý bol družstvu poskytnutý vo výške 1 000 000 € s lehotou splatnosti do 30.09.2031 je zabezpečený nehnuteľným majetkom (OD Sereď) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2023 je vo výške 968 750 € a je časovo rozlíšený v dlhodobých a krátkodobých záväzkoch.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

ÚJ uviedla v časti F/v Vznik odloženej daňovej pohľadávky.

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. f) o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		

Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpochy		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani. Odložená daňová pohľadávka a daňový záväzok sú účtované na samostatných AÚ, výpočet je realizovaný podľa platných zákonných noriem.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	154 704	141 527
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	159 137	146 310
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		2 454
Tvorba sociálneho fondu spolu	159 137	148 764
Čerpanie sociálneho fondu	147 332	135 587
Konečný zostatok sociálneho fondu	166 509	154 704

h) Vydané dlhopisy:

Bez obsahovej náplne.

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

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

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C	D	E	F
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver ČSOB a. s.	EUR	1,00 fix	19.11.2027	342 708	430 208
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	3M+1,00 Treasur0,50 %	20.12.2024	123 650	247 370
Investičný úver ČSOB a. s.	EUR	1,32 fix	20.06.2025	138 411	230 727
Investičný úver ČSOB a. s.	EUR	1,05 fix	20.12.2023	0	80 000
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	1,24 fix	20.12.2026	348 411	464 535
Investičný úver UniCredit Bank a. s.	EUR	0,82 fix	31.05.2028	469 600	577 600
Investičný úver ČSOB a. s.	EUR	0,89 fix	20.04.2026	367 238	524 606
Investičný úver ČSOB a. s.	EUR	0,80 fix	20.12.2029	829 540	965 908
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	0,70 fix	31.10.2026	575 000	725 000
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	3M+0,29 % pre 50 % SWAP IRS pre 50 %	31.01.2032	1 309 096	1 472 728
Investičný úver UniCredit Bank a.s	EUR	SWAP IRS 100 %	31.03.2033	356 088	0
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	1mE+1,20	1 rok	0	0
Kontokorentný úver Poštová banka a.s.	EUR	12mE+1,30	10.07.22	0	0
Kontokorentný úver ČSOB a.s.	EUR	1M+0,97	trojmesač. výp.lehota	400 209	286 368

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	D	E	F	G
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé fin. výpomoci	Eur	4 %	Trojmesačná výpovedná lehota	1 912 428	1 912 428	2 178 681

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

Bankové úvery sú zabezpečené notárskymi zápisnicami, blancozmenkou a zriadením záložného práva v katastri nehnuteľností na nehnuteľný majetok, záložným právom k pohľadávkam. K nehnuteľnému majetku viazaným záložným právom v katastri nehnuteľností sú zriadené vinkulácie poistného plnenia v prospech peňažných ústavov.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	226 677	209 780
Ročné odmeny a štvrtročné odmeny	213 387	196 225
Úroky platené pozadu	9 567	10 804
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	80 727	
Dotácia na obstaranie FVE	80 727	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 212	403
Dotácia na obstaranie FVE	10 991	0
Nájomné prijaté vopred	6 221	403

k) Významné položky derivátov:

Bez obsahovej náplne.

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
A	B	C	D
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
A	B	C	D	E
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

ÚJ neeviduje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

Informácie k prílohe č.3 časti G písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	B	C
Majetok vykázaný v súvahe		
Záväzok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Informácie k prílohe č.3 v časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatosť			Splatosť		
	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	472 036	997 872		378 443	914 960	
Finančný náklad	36 373	38 674		18 421	22 211	
Spolu	508 409	1 036 546		396 864	937 171	

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	D	E	F	g
Predaj tovaru v maloobchode	115 103 905	103 473 617				
Tržby z ekonomického prenájmu			435 241	365 694		
Tržby z prenájmu pred. plochy			373 619	211 197		
Provízia za zber ZO			608 353	414 532		

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: Bez obsahovej náplne.

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	D	E	F
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					

Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

b) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

c)

Tabuľka k informáciám bodu c-f) o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Technické zhodnotenie HM vlastnou údržbou	0	12 700
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Prijatý dodávateľský bônus	226 505	221 546
Výnosy z podpory predaja	304 509	280 704
Predpis náhrad voči poisťovni	20 615	33 047
Marketingové služby	280 000	0
Energodotácie	206 206	
Finančné výnosy, z toho:	182 650	119 745
Kurzové zisky, z toho:	6	66
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	66
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	169 908	119 524
Výnosové úroky	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

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

činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Predaj NHM	351 139	187 612
Výnosy z prepravy tovaru	1 277 542	1 038 707
Prijaté tržby za inzerciu	289 936	314 945
e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov	182 650	119 524
Výnosové úroky	0	0
Prijaté dividendy	169 908	119 524
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Kurzové zisky, z toho:	6	66
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	66
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis:

g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods.1 písm. a) druhého bodu zákona o účtovníctve (pre účely testu povinnosti auditu), pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku:

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 371 220	2 768 766
Tržby za tovar	115 103 905	103 473 617
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	351 139	187 612
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 189 705	643 343

Čistý obrat celkom	118 475 125	106 242 383
---------------------------	--------------------	--------------------

I. Informácie o nákladoch:

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

Tabuľka k informáciám bodu a-d)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho	19 279 360	17 696 760
Mzdové náklady	13 569 230	12 491 893
Náklady na sociálne poistenie	4 780 836	4 372 316
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 485 082	2 182 031
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 620	6 582
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	6 300
Provízie stravovacím spoločnostiam	136 684	160 975
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Služby spojené s nedokončenou výrobou		
Náklady z prenájmu	521 017	475 693
Služby spojené s výrobnou činnosťou (výroba letákov)	163 712	151 374
Služby externých prepravcov		
Opravy a údržba	692 265	544 828
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Manká a škody	238 817	185 372
Finančné náklady, z toho:	551 726	416 405
Kurzové straty, z toho:	15	272
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15	272
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	268 371	161 376
Ostatné finančné náklady	283 340	254 757
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 300	6 300
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	6 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Audítorom družstva je Ing. Elena Fioleková , audítor číslo licencie SKAu 239, so sídlom Lúčna 10, 038 61 Vrútky.

J. Informácie o daniach z príjmov:

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

f,g) Informácie o daniach z príjmov:

Informácie k prílohe č.3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	B	C	D	E	F	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 751 418	X	X	1 754 786	X	X
teoretická daň	x	577 798	21	x	368 505	21
Daňovo neuznané náklady	1 640 864	344 581	21	1 596 211	335 204	21
Výnosy nepodliehajúce dani	1 344 423	282 329	21	1 228 804	258 049	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	563 057	118 242				
Spolu	2 484 802	521 808	21	2 122 193	445 660	21
Splatná daň z príjmov	x	521 808	21	X	445 660	21
Daň z úrokov		2 417				
Odložená daň z príjmov	x	97 398	21	X	-17 202	21
Celková daň z príjmov	x	621 623	21	X	328 458	21

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Pohľadávky za manká do r. 1992	0	0
Súdne poplatky za manká do roku 1992	0	0
Pohľadávky za škody do r. 1992	952	952
Súdne poplatky za škody do r. 1992	0	0
Súdne poplatky k ostatným pohľadávkam	0	0

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

Bez obsahovej náplne.

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

a1/ Družstvo ako pristupujúci dlžník ručí spoločne a nerozdielne s COOP Jednotou, Dunajská Streda, spotrebné družstvo za záväzky pôvodného dlžníka COOP JLC a.s. Kostolné Kračany IČO 36 260 452 vyplývajúce zo Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 3044/10/08767 v prospech veriteľa Československá obchodná banka a.s. maximálne do výšky 3 300 000 €. Ručenie zaniká riadnym a úplným splatením dlžníkových záväzkov voči Banke.

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Bez obsahovej náplne.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) **Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia)** za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	B			C		
	Štatutárnych	Dozorných	Iných	Štatutárnych	Dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	81 850	43 950	674			
	76 390	40 930	716			
Nepeňažné príjmy	4 136	2 228	0			
	9 000	4 225	0			
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						

Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						

Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vzťahuje na všetkých minulých, súčasných a budúcich členov predstavenstva, kontrolnej komisie, riadiacich pracovníkov družstva a členov predstavenstva, dozornej rady Spriaznenej spoločnosti COOP JLC a.s., nominovaných spoločnosťou COOP Jednota Galanta, spotrebné družstvo má zabezpečené v poisťovni Allianz –poisťovňa a.s. č. 411028800 so zaplateným poistným vo výške 2 310 € na obdobie jedného roka od 16.11. do 15.11.2023. Ďalšie poistné obdobie je od 1.12.2023 do 30.11.2024, poistné bolo zaplatené vo výške 2 425,50 € na základe poistnej zmluvy č. K55021802. Poistné pre členov orgánov je považované za ich zdaniteľný príjem zo závislej činnosti.

Z členov Predstavenstva 5 členovia, z členov Kontrolnej komisie 2 členovia, ktorí sú aj zamestnancami družstva má k dispozícii osobný automobil na používanie na služobné a súkromné účely. Suma vo výške 1 % zo vstupnej ceny vozidla za každý mesiac používania vozidla sa považuje za ich príjem zo závislej činnosti.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu:

Spriaznená osoba a druh transakcie	Hodnotové vyjadrenie transakcie v 2023 v €
Členovia predstavenstva – personálne prepojenie	
-Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov	Úroky : 48 939,09
- nájom nebytových priestorov družstvom (družstvo=nájomca)	22 231,92
Členovia kontrolnej komisie – personálne prepojenie	
-Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov	Úroky : 846,36
POOC s.r.o. IČO 36252841 – personálne prepojenie	
-prenájom nákladných motorových vozidiel družstvom (družstvo= nájomca)	238 892,42
-prenájom nebytových priestorov (družstvo= nájomca)	10 623,00
-prenájom osobného motorového vozidla (družstvo= Nájomca)	26 516,95
-poskytnutá kaucia k prenajatým vozidlám	45 617,46
COOP JLC a.s. IČO 36260452 – ekonomické a personálne prepojenie	
-dodanie tovaru	51 969 317,03
-logistická služba	1 213 546,03
-poskytnuté prepravné služby družstvom	1 277 541,51
COOP Jednota Slovensko, spotrebné družstvo personálne prepojenie	
-dodanie tovaru	1 101 853,58
-franšíza, provízia, iné služby	143 823,23
-služby redizajnu poskytnuté CJ GA	280 000,00
-nákupné poukážky	60 775,00

-prijaté úvery družstvom, zaplatené úroky	5 152,50
Centrum SA s.r.o. IČO 35958847-pers.prepojenie	
-prenájom osobného motorového vozidla (družstvo=nájomca)	8 400
Green Europe s.r.o. IČO44822979, pers. prepojenie	
-priestory poskytnuté družstvom do prenájmu (družstvo=prenajímateľ)	3 750
-dodanie tovaru pre družstvo	90 595,63
COOP Výroba Dunajská Streda , IČO36717622, personálne prepojenie	
-dodanie tovaru pre družstvo	155 698,15
FROP a.s. Hlohovec , IČO 31424651, Personálne prepojenie	
-dodávka chladiaceho zariadenia	0

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k poklesu alebo k zvýšeniu trhovej ceny finančného majetku.

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene výšky rezerv a opravných položiek.

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene spoločníkov.

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k predaju účtovnej jednotky ani jej časti.

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmenám dlhodobého finančného majetku..

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k začatiu alebo ukončeniu časti účtovnej jednotky.

g) Vydanie dlhopisov a iné cenné papiere:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k vydaniu dlhopisov alebo iných cenných papierov.

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k zmene právnej formy účtovnej jednotky.

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:

Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe a vo výkaze ziskov a strát. Družstvo vo svojej činnosti pokračuje nepretržite bez zmien a mimoriadnych vplyvov a očakávaných rizík.

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:
Po dni, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka nedošlo k získaniu alebo odobratiu licencií alebo iných povolení pre činnosť účtovnej jednotky.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	17 227 050
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	+ 2 032 547
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	19 259 597
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	X
a) aa)základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	
ab)základné imanie	-6 152
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	-15 950
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	-3 695
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	2 129 795
k) vyplatené dividendy:	- 71 451
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	15 969 007
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	1 258 043
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	17 227 050
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	X
a) aa)základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	
ab)základné imanie	-17 687
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	

c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	6 907
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	14 432
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1 326 328
k) vyplatené dividendy:	-71 937
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch: samostatná príloha Poznámok

Prehľad peňažných tokov družstvo spracováva v zmysle Opatrení Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/233377/2014-74 a č. MF/19926/2015-74 a č. MF/14770/2017-74. Družstvo sa rozhodlo pre nepriamu metódu vykazovania peňažných tokov v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne