

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

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:

- verejná cestná nákladná doprava
- predaj jedov a žieravín v maloobchode
- pohostinská činnosť
- opravy motorových vozidiel - činnosť pozastavená od 1.12.2012
- výroba, inštalácia, opravy el. strojov a prístrojov
- vodoinštalatérsvo- kúrenárstvo
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autormi
- automatizované spracovanie dát
- 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

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	800,90	748,89
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	830	791
počet vedúcich zamestnancov	103	99

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 31.12.2016 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 2016 do 31. decembra 2016

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 18.04.2016.

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 povinnosti 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.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

c/ rozpracované v časti G.
d/ rozpracované v časti H.

g/ rozpracované v časti K.
h/ rozpracované v časti L.

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:

Doterajšia činnosť účtovnej jednotky a hospodárske výsledky jej činnosti vytvárajú predpoklad pre ďalšie pokračovanie jej podnikateľskej 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.

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 prijíme 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 zaradovaní 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

- 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.
- 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. Hmotný majetok v sume od 500 do 1 700 € sa odpisuje 1/24 sadzby už v mesiaci zaradenia. Pre nehmotný majetok sa odpisy stanovujú ročnou odpisovou sadzbou v plnej výške aj v prvom roku zaradenia bez ohľadu na mesiac zaradenia v priebehu roka. 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.

9. Družstvo pri dlhodobom hmotnom majetku obstaranom do roku 1997 uplatňuje z hľadiska daňového rovnomerné odpisovanie, pri majetku obstaranom po 1.1.1998 zrýchlené odpisovanie.

Komentár:

- ÚJ nepoužíva 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 účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne 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 2016 s vplyvom na nerozdelený zisk minulých období neboli účtované. Nevýznamné chyby v účtovaní nákladov predchádzajúceho účtovného obdobia boli zaúčtované do nákladov roku 2016 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	Oceniteľ- 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		289 292				0		289 292
Prírastky		17 953						17 953
Úbytky		453						453
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		306 792				0		306 792

Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 626						130 626
Prírastky		58 002						58 002
Úbytky		453						453
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		188 175						188 175
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 666				114 830		158 666
Stav na konci účtovného obdobia		118 617				0		118 617

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	C	d	e	f	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		129 830				114 830		244 660
Prírastky		159 462						159 462
Úbytky						114 830		114 830
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		289 292				0		289 292
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		95 786						95 786
Prírastky		34 840						34 840

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		130 626						130 626
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		34 044				114 830		148 874
Stav na konci účtovného obdobia		158 666				0		158 066

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	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestov a- teľské celky trvalýc h porast ov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnu té pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 730 435	21 106 764	8 215 821			5 737	344 206	20 457	31 423 420
Prírastky	45 831	3 313 854	1 447 155			237	4 585 329	1 323 327	10 715 733
Úbytky	13 103	174 755	613 333				4 806 838	1 343 784	6 951 813
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 63 163	24 245 863	9 049 643			5 974	122 697	0	35 187 340

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 263 294	6 256 879						12 520 173
Prírastky		487 436	572 511						1 059 947
Úbytky		174 752	614 251						789 003
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 575 978	6 215 139						12 791 117
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 730 435	14 843 470	1 958 942			5 737	344 206	20 457	18 903 247
Stav na konci účtovného obdobia	1 763 163	17 669 885	2 834 504			5 974	122 697	0	22 396 223

Tabuľka č. 2

	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	1 654 081	20 332 143	7838 700			5 737	158 006	18 500	30 007 167
Prírastky	89 821	938 023	877 858				2 038 130	497 770	4 441 602

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Úbytky	13 467	163 402	500 737				1 851 930	495 813	3 025 349
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 730 435	21 106 764	8 215 821			5 737	344 206	20 457	31 423 420
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 965 924	6 244 642						12 210 566
Prírastky		460 772	473 870						934 642
Úbytky		163 402	461 633						625 035
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6 263 294	6 256 879						12 520 173
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 654 081	14 366 219	1 594 058			5 737	158 006	18 500	17 796 601
Stav na konci účtovného obdobia	1 730 435	14 843 470	1 958 942			5 737	344 206	20 457	18 903 247

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

Poistenie dlhodobého majetku družstva je zabezpečené poistnou zmluvou č. 2401459545 pod správou poisťovateľa Generali Poisťovňa a.s. IČO 35709332 . Doba trvania poistenia je od 01.03.2016 do

01.03.2019. Táto poisťná 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 84 123 243 €
- b . súbor vlastných strojov, zariadení a inventára vrátane DHIM s výnimkou vozidiel s EČ v poistnej sume 6 828 305 €
- c . súbor cudzích vecí užívaných na základe nájomnej zmluvy v poistnej čiastke 50 000 €
- d . súbor zásob v poistnej čiastke 3 295 161 €
- 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 6 828 305 €
- h . súbor zásob v poistnej čiastke 3 295 161 €
- 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 . mince v samoobslužných pokladniach WINCOR v poistnej sume 2 700 €

b3/ stroje a strojné zariadenia sú poistené na poistnú sumu 1 902 508 € a zásoby potravín uložené v dobe vzniku poistnej udalosti v chladniach a mraziaciach zariadeniach družstva sú poistené v čiastke 10 000 €

b4)veci pri vnútroštátnej preprave , ktoré sú dopravované v poistnej zmluve vymedzenými dopravnými prostriedkami (11 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/ rozostavané stavby pred kolaudáciou sú poistené samostatnými dodatkami k platnej poistnej zmluvy

b6/ elektronické zariadenia pre prípad krádeže a lúpeže mimo miesta podnikania družstva v poistnej čiastke 19 990 €

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 Allianz - Slovenská poisťovňa a.s. uzatvorenú rámcovú poistnú zmluvu o miliónovom poistení osôb prepravovaných motorovým vozidlom pre dve osobné motorové vozidlá, s poisťovňou Generali Poist'ovňa a.s. pre 7 osobných motorových vozidiel s krytím rovnakého rizika.

b)d) Družstvo má v poisťovni Generali Slovensko poisťovňa a.s. uzatvorenú poistnú zmluvu o poistení zodpovednosti za škodu cestného dopravcu pre prípad zodpovednosti za škodu vyplývajúcu z prepravných zmlúv pri preprave motorovými vozidlami družstva v počte 11 vozidiel a v poistnej sume vo výške 33 200 €.

b)e) družstvo má v poisťovni ČSOB Poist'ovňa a.s. uzatvorenú poistnú zmluvu 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 v rozpätí od 350 000 € do 150 € podľa jednotlivých druhov rizík . Poistná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú s výškou poistného 1 635,56 €.

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 neeviduje

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	9 809 246,29 € (ZH)

Dlhodobý majetok, na ktorý má družstvo zriadené záložné právo je evidovaný na samostatných analytických účtoch majetku pri zostatkovej hodnote budov a stavieb vo výške 8 631 573,70 € a obstarávacej cene pozemkov v sume 1 177 672,59 €.

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:

ÚJ nenadobudla žiadny nehnuteľný majetok.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:
Bez 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 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			754 239
					(1 493 rezervný fond)
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
DRU a.s. Zvolen	3				36 520
UniCredit Bank a.s.					0
FROP a.s.	10				26 394
COOP Jednota Slovensko , spotrebné družstvo	6,65	3,33	46 312 005	- 5 732	396 137
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	x	1 214 783

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 31.12.2016 vo výške 1 493,73 €. Družstvo k termínu účtovnej závierky roku 2016 vykonalo aktualizáciu hodnoty podielu na základnom imaní spoločnosti COOP JLC a.s. do výšky 45 % podielu vlastného imania spoločnosti k 31.12.2016 vykázananej vo výške 1 676 086 €, a to doúčtovaním v sume 141 810,90 € účtovným zápisom 062./414. (Výpočet 45% z 1676086= 754238,7- hodnota účtu 062/JLC/, doúčtovanie pre COOP Jednotu Galanta v sume 141 810,90 €).

Na základe uznesenia Valného zhromaždenia UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. zo dňa 1.6.2016 došlo k nútenému odkúpeniu akcií minoritných akcionárov, čím došlo k poklesu stavu dlhodobého finančného majetku družstva v položke ostatné cenné podiely UniCredit Bank a.s. Po prijatom finančnom vyrovnaní v sume 25 915,54 € družstvo vykonalo účtovné zápisy na účtoch dlhodobého finančného majetku, vytvorenej opravnej položky a oceňovacích rozdielov k uvedenému finančnému podielu.

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 spoloč- nosti s pods- tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat- ný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Ob- stará- vaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	
a	b	c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku		613 922	469 673						1 083 595

účetného obdobia									
Prírastky		141 810							
Úbytky			10 622						
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia		755 732	459 051						1 214 783
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia			7 681						7 681
Prírastky									
Úbytky			7 681						7 681
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			0						0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		613 922	461 992						1 075 914
Stav na konci účetného obdobia		755 732	459 051						1 214 783

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 predavky na DFM	Spolu
A	b	c	D	e	F	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia		613 922	469 673						1 083 595

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia		613 922	469 673						1 083 595
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia			7 750						7 750
Prírastky									
Úbytky			69						69
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			7 681						7 681
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia		613 922	461 923						1 075 845
Stav na konci účetného obdobia		613 922	461 992						1 075 914

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

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

ÚJ neevduje.

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účetného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účetníctva v účetnom období	Stav na konci účetného 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 mala vytvorenú opravnú položku vo výške 7 681,20 € k 31.12.2015 k akciám UniCreditBank a.s. z dôvodu poklesu hodnoty akcií v súvislosti z cezhraničným zlúčením UniCredit Bank Slovakia a.s. so spoločnosťou UniCredit Bank Czech Republic a.s..

Opravná položka bola k 31.12.2016 bola z dôvodu odkúpenia akcií majoritným akcionárom zrušená a jej výška ku dňu účtovnej závierky 2016 je nulová.

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	30 143		1 070		29 073
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	30 143		1 070		29 073

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 predaja zásob a použitia zásob pri opravě majetku družstva.

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 jednotlivo 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 nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti 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	123 053	1 809		2 807	122 055
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	164 407	8 989		3 754	169 642
Pohľadávky spolu	1 435 519	10 798		6 561	291 697

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	310 779		310 779
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	115 657		115 657
Dlhodobé pohľadávky spolu	426 436		426 436
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	861 449	132 327	993 776
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	192 720		192 720
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	43 196	205 827	249 023
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 097 365	338 154	1 435 519

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

Dlhodobá pohľadávka z obchodného styku z titulu predaja nehnuteľného majetku so zostatkom k 31.12.2015 vo výške 579 288 € bola zabezpečená záložným právom k odpredanému nehnuteľnému majetku do doby vyrovnania pohľadávky. Pohľadávka bola v plnej výške vyrovnaná ku dňu účtovnej závierky roka 2016, na nehnuteľný majetok družstvo k 10.12.2016 vystavilo kvitanciu, ktorá bola poskytnutá vlastníčkovi odpredanej nehnuteľnosti.

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.

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 31.12.2016 vo výške 0 €

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:	8 942 077	8 313 509
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	8 942 077	8 313 509
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	115 657	109 212 (výpočet 22 %)
Uplatnená daňová pohľadávka	+ 6 445	-31 101
Zaúčtovaná ako náklad	+ 6 445	-31 101
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 967 256	1 828 972
Zmena odloženého daňového záväzku	+ 138 284	+ 120 219
Zaúčtovaná ako náklad	+ 138 284	+ 120 219
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 2016, rezerva na audit účtovnej závierky, rezerva na pokuty a rezerva na odvody z ročných prémie a neuhradeného nájomného do 31.12.2016.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

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

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	386 765	232 662
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	914 298	1 467 133
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	174 632	54 960
Spolu	1 475 695	1 699 795

Účtovná jednotka má 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 enviromentálnu škodu.

ÚJ má aktivovanú predplatenú firemnú platobnú kartu k BÚ v UniCreditBank a.s. s limitom 1 000 € za účelom úhrady nákladov na nákup materiálu pre opravu dopravných prostriedkov. Držiteľom karty je zamestnanec 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 do výšky istiny 500 000 €

ÚJ má zriadené záložné právo na výplatu vkladov z účtov 6602462015/1111 a 6602462007/1111 na zabezpečenie istiny 500 000 € z poskytnutého investičného úveru so splatnosťou do 20.12.2019. Zmluva o zriadení záložného práva bola podpísaná 22.12.2014.

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:

1. dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,

2. počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
3. 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,
4. 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 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:	32 130	30 608
Poistné platené vopred	19 121	16 845
Predplatné novín a časopisov	1 348	1 520
Príspevok zamestnávateľa z vopred rozdанных stravnych lístkov zamestnancom	3 784	3 676
Poplatok za telekomunikačné služby	0	0
Licenčné poplatky	7 868	8 229
Leasingové úroky	0	135
Náklady budúcich období dlhodobé (licenčné poplatky):	168	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	37 710	24 352
Nárok na zľavy od dodávateľov	20 236	13 148
Preplatky služobných ciest, preúčtovanie výnosov do r. 2014	0	0
Predpokladané dobropisy plyn	15 968	9 967

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Bez 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
 - 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 EUR. Základný členský vklad fyzických osôb predstavujúci 3000 Sk sa prepočítal na 99,59 EUR. V zmysle uznesenia Zhromaždenia delegátov zo dňa 24.4.2009 sa základný členský vklad fyzických osôb zvýšil na 20,00 EUR a tým členom vznikla povinnosť doplatenia ZČV (základný členský vklad) vo výške 3,40 EUR. 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 498 € na vysporiadanie budúcich nárokov v rámci dedičského konania po členoch, zomrelých počas plynutia premlčacej lehoty. Členom, ktorí mali uhradený ZČV vo výške 3 000,00 Sk, družstvo vracia rozdiel v sume 79,59 EUR zo ZČV. K termínu účtovnej závierky družstvo eviduje nevyplatené ZČV týmto členom vo výške 557,13 EUR.
- 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 EUR. ZČV právnickej osoby sa v zmysle uznesenia Zhromaždenia delegátov zo dňa 24.4.2009 zvýšil na 120 000 EUR. 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 17 800 €.
 - počet členov k 31.12.2016 s 30 EUR členským vkladom je 2 387
 - k 31.12.2016 je členom jedna právnická osoba JOaMI, s.r.o. s vkladom 180 000 EUR
 - členské vzťahy po úmrtí sú vysporiadané a vyrovnávacie podiely sú zaúčtované v položke záväzkov voči spoločníkom a združeniu pri výške záväzku 55 020,50 EUR ku dňu účtovnej závierky za rok 2016.

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	316 147,53
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	278 939,53
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	37 208
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 350 048 €, zisk pripadajúci na jeden 30 € podiel na základnom imaní (251 610 : 30=8 387) je vo výške 41,74 €, zisk pripadajúci na 100 € základného imania je 46,24 €.

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	777 734	1 025 551	845 579	80 164	877 542
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	369 914	441 235	353 920	15 994	441 235
Rezerva na odvody do poisťovne	126 549	150 148	124 474	2 075	150 148
Rezerva na poskytnuté zľavy	248 090	397 374	336 463	59 636	249 365
Rezerva na audit	3 138	3 338	3 138		3 338
Rezerva na odvody z prémie	26 843	28 656	26 004	839	28 656
Rezerva na pokuty	3 200	4 800	1 580	1620	4 800

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	a	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	871 198	912 549	932 389	73 624	777 734
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	362 033	369 913	340 056	21 976	369 914
Rezerva na odvody do	148 598	126 549	144 365	4 233	126 549

poistovne					
Rezerva na poskytnuté zľavy	359 148	382 906	446 549	47 415	248 090
Rezerva na audit	1 419	3 138	1 419		3 138
Rezerva na odvody z prémieí		26 843			26 843
Rezerva na pokuty		3 200			3 200

c, 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	3 317 351	2 329 589
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	749 400	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 567 951	2 329 589
Krátkodobé záväzky spolu	9 311 672	7 863 247
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 311 672	7 863 247
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 340 000 Eur s lehotou splatnosti do roku 2017 je zabezpečený nehnuteľným majetkom (NS Šoporňa a NS Jelka) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2016 je vo výške 21 250 EUR. Splátky splatné do 1 roka vo výške 21 250 EUR sú vykázané v krátkodobých záväzkoch.

Dlhodobý záväzok voči CJS Slovensko spotrebné družstvo, vyplývajúci z úveru, ktorý bol družstvu poskytnutý vo výške 285 000 Eur s lehotou splatnosti do roku 2020 je zabezpečený nehnuteľným majetkom (NS Veľká Mača) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2016 je vo výške 106 860 EUR. Splátky splatné do 1 roka vo výške 35 628 EUR sú vykázané v krátkodobých záväzkoch.

Dlhodobý záväzok voči CJS Slovensko spotrebné družstvo, vyplývajúci z úveru, ktorý bol družstvu poskytnutý vo výške 350 000 Eur s lehotou splatnosti do roku 2019 je zabezpečený nehnuteľným majetkom (NS Veľké Úľany) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2016 je vo výške 192 500 EUR. Splátky splatné do 1 roka vo výške 70 000 EUR sú vykázané v krátkodobých záväzkoch.

Dlhodobý záväzok voči CJS Slovensko spotrebné družstvo, vyplývajúci z úveru, ktorý bol družstvu poskytnutý vo výške 1 000 000 Eur s lehotou splatnosti do roku 2022 je zabezpečený nehnuteľným majetkom (OD Sereď) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2016 je vo výške 892 600 EUR. Splátky splatné do 1 roka vo výške 143 200 EUR sú vykázané v 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 nevyužité daňové odpočty		
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 príslušných účtoch, výpočet je realizovaný podľa platných zákonných noriem.

g) Závazky 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	9 639	5 232
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	93 158	79 965
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	93 158	79 965
Čerpanie sociálneho fondu	78 541	75 558
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 256	9 639

Čerpanie sociálneho fondu v bežnom účtovnom období:

- príspevky na závodné stravovanie – 17 960,30 €
- príspevky na regeneráciu – 6 836,76 €
- sociálne výpomoci – 4 750,00 €
- príspevkov na dopravu do zamestnania – 13 156,01 €
- použitie na kultúru – 8 450,26 €
- nákupné poukážky k Vianociam – 14 348 €
- príspevkov na rekreáciu zamestnancov – 13 039,67 €

h) Vydané dlhopisy:

Bez 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 Volksbank a.s.	EUR	1mE+2,5	20.10.15	0	0
Investičný úver Citibank Europe a.s.	EUR	1mE+2,25	31.12.15	0	0
Investičný úver ČSOB a.s.	EUR	1mE+1,8	23.09.16	0	37 920
Investičný úver ČSOB a.s.	EUR	1mE+1,2	15.12.2017	84 000	168 000
Investičný úver ČSOB a.s.	EUR	1mE+2,3	23.11.2018	92 810	141 230
Investičný úver ČSOB a.s.	EUR	1mE+1	20.12.2020	672 200	747 806
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	3M+1	20.12.2024	776 395	0
Investičný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	3M+1,80	31.12.2019	299 984	399 992
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver UniCredit Bank a.s.	EUR	1mE+1,75	1 rok	0	0
Kontokorentný úver Poštová banka a.s.	EUR	12mE+3,0	10.07.17	0	0
Kontokorentný úver ČSOB a.s.	EUR	7dE+1,4	trojmesač. výp.lehota	0	14 381

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	1786 852	1 786 852	1 693 686

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:	95 455	165 368
Štvrťročné prémie a ročné odmeny	95 455	151 477
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 081	4 142
Účtovné odpisy DHM nadobudn. výhrou	568	4 000
Nájomné prijaté vopred	8 513	

k) Významné položky derivátov:

Bez 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		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov

	vrátane	rokov vrátane			vrátane	
a	b	C	d	E	f	G
Istina	67 531	153 470		47 251	44 036	
Finančný náklad	4 237	3 869		2 909	2 169	
Spolu	71 768	157 339		50 160	46 205	

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 a	Tržby za tovar		Tržby za služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie F	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Predaj tovaru v maloobchode	64 199 646	58 701 628				
Tržby z ekonomického prenájmu			350 018	378 833		
Tržby z prenájmu pred. plochy			384 546	327 532		

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 náplne.

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav D	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 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:	12 287	0
Technické zhodnotenie HM vlastnou údržbou	12 287	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Prijatý dodávateľský bônus	42 568	
Predpis náhrad voči poisťovni	26 905	66 040
Finančné výnosy, z toho:	83 984	29 720
Kurzové zisky, z toho:	11	29
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	29
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	32 532	610
Výnosové úroky	25 378	28 865
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	472 629	332 259
Výnosy z prepravy tovaru	620 930	610 615
e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov	29 720	29 720
Výnosové úroky	25 378	28 865
Prijaté dividendy	32 532	610
Tržby z predaja cenných papierov	25 916	
Kurzové zisky, z toho:	11	29

kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
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 vplyva 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	1 884 677	1 830 579
Tržby za tovar	64 199 647	58 701 628
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	472 629	332 259
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	142 131	168 759
Čistý obrat celkom	66 699 084	61 033 225

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	10 647 988	9 344 648
Mzdové náklady	7 553 747	6 566 191
Náklady na sociálne poistenie	2 563 965	6 566 191
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 181 184	1 242 183
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 395	6 395
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 395	6 395
Provízie stravovacím spoločnostiam	182 124	183 310
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	297 168	236 165
Služby spojené s výrobnou činnosťou (výroba letákov)	149 298	135 157
Služby externých prepravcov		
Opravy a údržba	136 792	167 449
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Postúpené pohľadávky		
Manká a škody	337 162	275 087
Finančné náklady, z toho:	249 405	226 514
Kurzové straty, z toho:	22	1
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	22	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	107 884	99 203
Ostatné finančné náklady	91 756	127 379
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:	6 395	6 395
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 300	5 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	1 095	1 095

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:	579 934	X	x	547 785	X	x
teoretická daň	x	127 585	22	x	120 512	22
Daňovo neuznané náklady	877 173	192 978	22	778 635	171 299	22
Výnosy nepodliehajúce dani	1 012 844	222 825	22	992 862	211 829	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu		97 738	22		79 982	22
Splatná daň z príjmov	x	98 076	22	x	80 317	22
Odložená daň z príjmov	x	131 840	22	x	151 320	22
Celková daň z príjmov	x	229 886	22	x	231 637	22

Rozdiel medzi výpočtom teoretickej dane a platnej dane z príjmov predstavuje zrážková daň zaplatená z prijatých bankových úrokov.

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Iné položky		
Pohľadávky za manká do r. 1992	24 374	24 374
Súdne poplatky za manká do roku 1992	28	28
Pohľadávky za škody do r. 1992	1 524	1 524

Súdne poplatky za škody do r. 1992	0	0
Súdne poplatky k ostatným pohľadávkam	3 216	3 216

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 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 ručiteľ č. 1 spoločne a nerozdielne s ručiteľom č. 2 COOP Jednotou Dunajská Streda, spotrebné družstvo ručí za všetky pohľadávky vrátane príslušenstva, ktoré by vznikli veriteľom – leasingovým spoločnostiam voči nájomcovi COOP JLC a.s. Dunajská Streda v prípade neuhradenia záväzkov zo strany nájomcu.

Celková suma záväzkov COOP JLC a.s. Dunajská Streda voči veriteľom je :

a1a/ veriteľ UniCredit Leasing Real Estate s.r.o. Bratislava , predmet leasingu : nehnuteľnosť v celkových investičných nákladoch vo výške 8 414 658 EUR (253 500 000,- Sk) , pozemok a budova s príslušenstvom diela: „Priemyselný park „Žitný ostrov Kostolné Kračany, I. etapa - Areál a budova logistického centra COOP – JLC a.s.“ , doba trvania ručenia : zánikom záväzkov, ktoré ručenie zabezpečuje, avšak najneskôr po uplynutí 62 mesiacov doby trvania leasingu podľa Zmluvy o leasingu nehnuteľností č. 4001 .

a1b/ veriteľ Unicredit Leasing Slovakia a.s. , predmet leasingu: manipulačná technika a zariadenie, záväzok nájomcu v sume 376 557,23 EUR (nesplatená časť istiny, úrok, poistné a DPH) , doba trvania ručenia: do zániku záväzkov vyplývajúcich z leasingových zmlúv (posledná riadna splátka: 05.10.2011, pri jednej LZ: 05.01.2015)

a2/ Družstvo ako prístupujúci dlžník ručí spoločne a nerozdielne s COOP Jednotou, Dunajská Streda , spotrebné družstvo za záväzky pôvodného dlžníka COOP JLC a.s. Dunajská Streda vyplývajúce zo Zmluvy o úvere č. 3044/10/08767 v prospech veriteľa Československá obchodná banka a.s. maximálne do výšky 1 660 000 EUR. 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, poistných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Bez 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	43 672	18 352	893	4 286	9 321	
	50 340	26 580	950			
Nepeňažné príjmy	6 752	3 683	4 925	429	714	
	7 283	3 997	6 300			
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 – Slovenská poisťovňa a.s. so zaplateným poistným vo výške 2 000 EUR na obdobie od 16.11.2016 do 15.11.2017 (poistenie je uzavreté aj na ďalšie ročné obdobie za rovnakých podmienok) s výškou poistného 2 000 EUR. Z hľadiska družstva vynaložené poistné je považované za nedaňový výdavok a pre poistených členov orgánov je považované za zdaniteľný príjem zo závislej činnosti.

Z členov predstavenstva 5 osôb, 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 2016
Členovia predstavenstva – personálne prepojenie	
-Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov	KZ istiny : 960 242,76 € Úroky : 36 302,88 €
- nájom nebytových priestorov družstvom	- mesačné nájomné 1 000 € od 1.7.2016 - mesačné nájomné 650 € od 16.3.2016
Členovia kontrolnej komisie – personálne prepojenie	
-Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov	KZ istiny : 16 435,80 € Úroky : 642,37 €
POOC s.r.o. IČO 36252841 – personálne prepojenie	výška mesačného nájomného 2 468,23 €, 1 193,86 € 937,83 €, 1 227,15 €, 2312,34 €, 870,20 € a 2 252,34 € DPH. Celková výška nájomného pre spoločnosť P s.r.o. za rok 2016 predstavuje 144 079,73 €
-prenájom 7 nákladných motorových vozidiel družstvom	
-nájom nebytových priestorov družstvom	Mesačné nájomné 685,25 € + DPH
COOP JLC a.s. IČO 36260452 – ekonomické a personálne prepojenie	
-dodanie tovaru	29 260 587,87
-logistický náklad	958 277,23
-prijatá zľava za tovaru	372 083,99
-poskytnuté prepravné služby	620 930,70
COOP Jednota Slovensko, SD – personálne prepojenie	
-dodanie tovaru	256 694,25
-franšíza a provízia	79 135,71
-pohľadávka družstva za prenájom priestorov	133 108,63
-prijaté úvery družstvom, zaplatené úroky	10 893,25
Centrum SA s.r.o. IČO 35958847-pers.prepojenie	
-prenájom osobného motorového vozidla družstvom	Mesačné nájomné 600 €
Green Europe s.r.o. IČO44822979, personálne prepojenie	
-priestory poskytnuté družstvom do prenájmu	Mesačné nájomné 300 € od 1.1.2016
-dodanie tovaru	75 933,26
DRU a.s. IČO 36033863, personálne prepojenie	
-priestory poskytnuté družstvom do prenájmu	31 850,00
COOP Výroba Dunajská Streda, IČO36717622, personálne prepojenie	
-dodanie tovaru	167 180,63
-poskytnuté služby družstvom	7 325,00

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 dlhopisy 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 nedošlo k mimoriadnym udalostiam, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

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 odobratu licencií alebo iných povolení pre činnosť účtovnej jednotky.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Bežné účtovné obdobie:

Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	12 936 343
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	562 913
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	13 499 256
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x
a) aa) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 411):	
ab) základné imanie	-135 739
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):	188 613
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	197 200
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	316 148
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	33 900
k) vyplatené dividendy:	- 37 209
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:	12 690 210
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	246 133
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	12 936 343
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):	- 5 649
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):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	-27 103
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	271 220
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	44 928
k) vyplatené dividendy:	- 37 263
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe**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**