

### Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

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                                    | 823,42                | 800,90                                       |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 841                   | 830                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 103                   | 103                                          |

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 31.12.2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

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 18.04.2017.

### 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.
- Družstvo v roku 2017 obstaralo NHM v cene nižšej ako 2 400 eur, ktoré sa rozhodlo zaradiť na účet 013 s odpisom v prvom roku zaradenia do plnej výšky obstarávacej ceny.
- 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.

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 rešpektujúce pravidlá zákona o daniach z príjmov platné na dané účtovné obdobie.

**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 2017 s vplyvom na nerozdelený zisk minulých období neboli účtované. Nevýznamné chyby v účtovaní nákladov predchádzajúceho účtovného obdobia boli zaúčtované do nákladov roku 2017 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-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| A                                  | B                                      | C       | d                     | e        | f              | g                       | H                                 | I       |
| Prvotné ocenenie                   |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                        | 306 792 |                       |          |                | 0                       |                                   | 306 792 |
| Prírastky                          |                                        | 26 654  |                       |          |                |                         |                                   | 26 654  |
| Úbytky                             |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |         |

|                                           |  |         |  |  |  |   |  |         |
|-------------------------------------------|--|---------|--|--|--|---|--|---------|
| Presuny                                   |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | 333 446 |  |  |  | 0 |  | 333 446 |
| Oprávky                                   |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  | 188 175 |  |  |  |   |  | 188 175 |
| Prírastky                                 |  | 67 229  |  |  |  |   |  | 67 229  |
| Úbytky                                    |  |         |  |  |  |   |  |         |
| Presuny                                   |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | 255 404 |  |  |  |   |  | 255 404 |
| Opravné položky                           |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  |         |  |  |  |   |  |         |
| Prírastky                                 |  |         |  |  |  |   |  |         |
| Úbytky                                    |  |         |  |  |  |   |  |         |
| Presuny                                   |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  |         |  |  |  |   |  |         |
| Zostatková hodnota                        |  |         |  |  |  |   |  |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |  | 118 617 |  |  |  |   |  | 118 617 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |  | 255 404 |  |  |  | 0 |  | 255 404 |

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                           | I       |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 289 292 |                  |          |             | 0               |                             | 289 292 |
| Prírastky                                 |                                              | 17 953  |                  |          |             |                 |                             | 17 953  |
| Úbytky                                    |                                              | 453     |                  |          |             |                 |                             | 453     |
| Presuny                                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 306 792 |                  |          |             | 0               |                             | 306 792 |
| Oprávky                                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| <b>Stav na začiatku</b>                   |                                              | 130 626 |                  |          |             |                 |                             | 130 626 |

|                                              |  |         |  |  |  |  |  |         |
|----------------------------------------------|--|---------|--|--|--|--|--|---------|
| <b>účetného obdobia</b>                      |  |         |  |  |  |  |  |         |
| Prírastky                                    |  | 58 002  |  |  |  |  |  | 58 002  |
| Úbytky                                       |  | 453     |  |  |  |  |  | 453     |
| Presuny                                      |  |         |  |  |  |  |  |         |
| <b>Stav na konci<br/>účetného obdobia</b>    |  | 188 175 |  |  |  |  |  | 188 175 |
| Opravné položky                              |  |         |  |  |  |  |  |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účetného obdobia</b> |  |         |  |  |  |  |  |         |
| Prírastky                                    |  |         |  |  |  |  |  |         |
| Úbytky                                       |  |         |  |  |  |  |  |         |
| Presuny                                      |  |         |  |  |  |  |  |         |
| <b>Stav na konci<br/>účetného obdobia</b>    |  |         |  |  |  |  |  |         |
| Zostatková hodnota                           |  |         |  |  |  |  |  |         |
| <b>Stav na začiatku<br/>účetného obdobia</b> |  | 158 666 |  |  |  |  |  | 158 666 |
| <b>Stav na konci<br/>účetného obdobia</b>    |  | 118 617 |  |  |  |  |  | 118 617 |

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

| <b>Dlhodobý<br/>hmotný majetok</b>                   | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |            |                                                                    |                                                                 |                                           |                |                         |                                         |            |
|------------------------------------------------------|------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                                                      | Pozemky                      | Stavby     | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestov<br>a-<br>teľské<br>celky<br>trvalýc<br>h<br>porast<br>ov | Základn<br>é stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný<br>DHM | Poskytnu<br>té pred-<br>davky na<br>DHM | Spolu      |
| a                                                    | b                            | c          | d                                                                  | e                                                               | f                                         | g              | h                       | i                                       | J          |
| Prvotné ocenenie                                     |                              |            |                                                                    |                                                                 |                                           |                |                         |                                         |            |
| <b>Stav<br/>na začiatku<br/>účetného<br/>obdobia</b> | 1 763 163                    | 24 245 863 | 9 049 643                                                          |                                                                 |                                           | 5 974          | 122 697                 | 0                                       | 35 187 340 |
| Prírastky                                            | 33 228                       | 947 798    | 675 469                                                            |                                                                 |                                           | 120            | 1 832 491               | 245 097                                 | 3 734 203  |
| Úbytky                                               | 37 164                       | 362 314    | 739 077                                                            |                                                                 |                                           |                | 1 664 357               |                                         | 2 802 912  |
| Presuny                                              |                              |            |                                                                    |                                                                 |                                           |                |                         |                                         |            |

|                                           |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
|-------------------------------------------|-----------|------------|-----------|--|--|-------|---------|---------|------------|
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 1 759 227 | 24 831 347 | 8 986 035 |  |  | 6 094 | 290 831 | 245 097 | 36 118 631 |
| Oprávky                                   |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |           | 6 575 978  | 6 215 139 |  |  |       |         |         | 12 791 117 |
| Prírastky                                 |           | 665 831    | 819 964   |  |  |       |         |         | 1 485 795  |
| Úbytky                                    |           | 362 314    | 739 077   |  |  |       |         |         | 1 101 391  |
| Presuny                                   |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |           | 6 879 495  | 6 296 026 |  |  |       |         |         | 13 175 521 |
| Opravné položky                           |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| Prírastky                                 |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| Úbytky                                    |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| Presuny                                   |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| Zostatková hodnota                        |           |            |           |  |  |       |         |         |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 763 163 | 17 669 885 | 2 834 504 |  |  | 5 974 | 122 697 | 0       | 22 396 223 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 1 759 227 | 17 951 852 | 2 690 009 |  |  | 6 094 | 290 831 | 245 097 | 22 943 110 |

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                  |                                              |            |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného</b> | 1 730 435                                    | 21 106 764 | 8 215 821                                         |                                       |                                 | 5 737       | 344 206         | 20 457                      | 31 423 420 |



|                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |           |  |  |       |           |           |            |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|-----------|--|--|-------|-----------|-----------|------------|
| <b>obdobia</b>                            |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| 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                                   |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 1 763 163                                    | 24 245 863 | 9 049 643 |  |  | 5 974 | 122 697   | 0         | 35 187 340 |
| Oprávky                                   |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 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                                   |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 6 575 978  | 6 215 139 |  |  |       |           |           | 12 791 117 |
| Opravné položky                           |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| Prírastky                                 |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| Úbytky                                    |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| Presuny                                   |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| Zostatková hodnota                        |                                              |            |           |  |  |       |           |           |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 730 435                                    | 14 843 470 | 1 958 942 |  |  | 5 737 | 344 206   | 20 457    | 18 903 247 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 1 763 163                                    | 17 669 885 | 2 834 504 |  |  | 5 974 | 122 697   | 0         | 22 396 223 |

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 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 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 5 400 €
- m. hotovosť v bankomatoch ATM 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 – v roku 2017 bez náplne

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 Poisťovňa 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 Poisťovňa a.s. pre 13 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 Poisťovňa 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 | 10 968 602,02 € (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 9 876 366,26 € a obstarávacej cene pozemkov v sume 1 092 235,76 €.

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:

Všetok nehnuteľný majetok, ktorý družstvo nadobudlo v roku 2017, je ku dňu účtovnej závierky 2017 zapísaný do katastra nehnuteľností a účtovnej evidencie.

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<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie     |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                           | Podiel ÚJ<br>na ZI<br>v % | Podiel ÚJ<br>na hlasovacích<br>právach<br>v % | Hodnota<br>vlastného<br>imania ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený<br>DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota<br>DFM |
| A                                                                         | B                         | C                                             | D                                                                         | e                                                                | F                         |
| Dcérske účtovné jednotky                                                  |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                                     |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
| COOP JLC a.s.                                                             | 45                        | 50                                            |                                                                           |                                                                  | 787 508                   |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  | (1 493<br>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<br>Slovensko ,<br>spotrebné družstvo                         | 6,65                      | 3,33                                          | 46 312 005                                                                | 20 751                                                           | 396 137                   |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ                       |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
|                                                                           |                           |                                               |                                                                           |                                                                  |                           |
| DFM spolu                                                                 | X                         | X                                             | X                                                                         | x                                                                | 1 246 559                 |

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 31.12.2017 vo výške 1 493,73 €. Družstvo k termínu účtovnej závierky roku 2017 vykonalo aktualizáciu hodnoty podielu na základnom imaní spoločnosti COOP JLC a.s. do výšky 45 % podielu vlastného imania spoločnosti k 31.12.2017 , a to doúčtovaním čiastky 31 776 ,00 € účtovným zápisom 062./414 vo výške 45 %-neho podielu medziročného nárastu vlastného imania tejto spoločnosti.

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        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------|
|                                           | 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                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              | 755 732                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 214 783 |
| Prírastky                                 |                              | 31 776                                                    |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 31 776    |
| Úbytky                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Presuny                                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                              | 787 508                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 246 559 |
| Opravné položky                           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0         |
| Prírastky                                 |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Úbytky                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Presuny                                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0         |
| Účtovná hodnota                           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              | 755 732                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 214 783 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                              | 787 508                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 246 559 |

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 účtovného obdobia |                                              | 613 922                                                   | 469 673                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 083 595 |
| Prírastky                          |                                              | 141 810                                                   |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Úbytky                             |                                              |                                                           | 10 622                        |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 755 732                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 214 783 |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           | 7 681                         |                          |             |                                              |                 |                            | 7 681     |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Úbytky                             |                                              |                                                           | 7 681                         |                          |             |                                              |                 |                            | 7 681     |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0         |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 613 922                                                   | 461 992                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 075 914 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 755 732                                                   | 459 051                       |                          |             |                                              |                 |                            | 1 214 783 |

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 neevduje.

| Dlhové CP<br>držané do splatnosti                           | Druh<br>CP | Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Zvýšenie<br>hodnoty | Zníženie<br>hodnoty | Vyradenie<br>dlhového CP z<br>účtovníctva<br>v účtovnom<br>období | Stav<br>na konci<br>účtovného<br>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                       |            |                                             |                     |                     |                                                                   |                                          |
| <b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>                 | X          |                                             |                     |                     |                                                                   |                                          |

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

ÚJ neposkytla dlhodobé pôžičky.

| Dlhodobé pôžičky                                            | Stav<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Zvýšenie<br>hodnoty | Zníženie<br>hodnoty | Vyradenie<br>pôžičky<br>z účtovníctva<br>v účtovnom<br>období | Stav<br>na konci<br>účtovného<br>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                       |                                             |                     |                     |                                                               |                                          |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                               |                                             |                     |                     |                                                               |                                          |

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 2017 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 neevduje.

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                                           | 29 073                                |           | 2 287                                         |                                                        | 26 786                             |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>29 073</b>                         |           | <b>2 287</b>                                  |                                                        | <b>26 786</b>                      |

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 oprave 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.                    |



g) 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                   | 122 055                               | 2 617         |                                               | 12 364                                                 | 112 308                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  | 169 642                               | 7 843         |                                               | 6 395                                                  | 171 090                            |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>1 518 857</b>                      | <b>10 460</b> |                                               | <b>18 758</b>                                          | <b>283 398</b>                     |

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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 31 181              |                      | 31 181           |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   | 126 512             |                      | 126 512          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>157 693</b>      |                      | <b>157 693</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 938 953             | 205 362              | 1 144 315        |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 72 626              |                      | 72 626           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |

|                                    |                  |                |                  |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Sociálne poistenie                 |                  |                |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie        |                  |                |                  |
| Iné pohľadávky                     | 158 376          | 143 540        | 301 916          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>1 169 955</b> | <b>348 902</b> | <b>1 518 857</b> |

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

Pohľadávka z obchodného styku z titulu predaja nehnuteľného majetku so zostatkom k 31.12.2017 vo výške 272 000 € je zabezpečená záložným právom k odpredanému nehnuteľnému majetku do doby vyrovnania pohľadávky. Pohľadávku je povinný kupujúci vyrovnať v plnej výške najneskôr do 31.12.2018 pri uplatnení úrokovej sadzby za dohodnutú kúpnu cenu súčtom Euribor 3 M a marže vo výške 1,00 % p.a.. Pohľadávka je ku dňu účtovnej závierky vedená ako krátkodobá pohľadávka, úroky z istiny za rok 2017 sú zaúčtované v prospech účtu 662 905 .

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 31.12.2017 vo výške 170 185 € |

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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 9 443 170             | 8 942 077                                    |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            | 9 443 170             | 8 942 077                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 602 440               |                                              |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            | 602 440               |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21                    | 22                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 126 512               | 115 657 (výpočet 22 %)                       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | + 10 856              | + 6 445                                      |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | + 6 445               | + 6 445                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | 1 983 066             | 1 967 256                                    |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | + 15 809              | + 138 284                                    |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | + 15 809              | + 138 284                                    |
| 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 2017 , rezerva na audit účtovnej závierky, rezerva na pokuty , rezerva na štvrťročné odmeny a rezerva na odvody z ročných a štvrťročných prémiei a neuhradených záväzkov podľa paragrafu 17 ods. 19/b zákona o daniach z príjmov do 31.12.2017.

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                                   | 390 376               | 386 765                                      |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 795 403               | 914 298                                      |

|                                                                     |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                  |                  |
| Peniaze na ceste                                                    | 415 680          | 174 632          |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 601 459</b> | <b>1 475 695</b> |

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                  |                                    |           |        |                                 |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      |                                    |           |        |                                 |

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 |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |

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                |                                  |                                                                   |                                  |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> |                                  |                                                                   |                                  |

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 preverených 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 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: | <b>46 647</b>         | <b>32 130</b>                                |
| <b>Poistné platené vopred</b>               | <b>18 405</b>         | <b>19 121</b>                                |

|                                                                            |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Predplatné novín a časopisov                                               | 1 429  | 1 348  |
| Príspevok zamestnávateľa z vopred rozdanych stravných lístkov zamestnancom | 4 648  | 3 784  |
| Poplatok za telekomunikačné služby                                         | 0      | 0      |
| Licenčné poplatky                                                          | 8 229  | 7 868  |
| Poplatok za reklamu                                                        | 2 545  | 0      |
| Náklady budúcich období dlhodobé (licenčné poplatky):                      | 0      | 168    |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:                                 | 17 317 | 37 710 |
| Nárok na zľavy od dodávateľov                                              |        | 20 236 |
| Úroky z kúpnej ceny HM                                                     | 2 720  | 0      |
| Predpokladané dobropisy plyn                                               | 9 548  | 15 968 |

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:

- vlastními družstva sú jej členovia - fyzické osoby a právnická osoba
  - z pohľadu výšky základného členského vkladu v roku 2017 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 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. Zostatok tohto účtu k 31.12.2017 je v sume 431,60 €. 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 9 880 €.
- počet členov k 31.12.2017 s 30 EUR členským vkladom je 2 375
- k 31.12.2017 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 55 217,30 EUR ku dňu účtovnej závierky za rok 2017.

## 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                              | 350 047,82                                   |
| 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    | 299 725,82 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 50 322     |
| Iné                                             |            |
| <b>Spolu</b>                                    |            |

Tabuľka č. 2

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

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 450 719 €, zisk pripadajúci na jeden 30 € podiel na základnom imaní (251 250 : 30=8 375 ) je vo výške 53,82 €, zisk pripadajúci na 100 € základného imania je 59,84 €.

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:      | 877 542                            | 1 039 083 | 752 324  | 125 218  | 1 039 083                       |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 441 235                            | 516 629   | 410 679  | 30 556   | 516 629                         |
| Rezerva na odvody do poisťovne   | 150 148                            | 180 982   | 144 560  | 5 588    | 180 982                         |
| Rezerva na poskytnuté zľavy      | 249 365                            | 256 651   | 168 264  | 81 101   | 256 651                         |
| Rezerva na audit                 | 3 338                              | 3 418     | 3 338    |          | 3 418                           |
| Rezerva na odvody z prémie       | 28 656                             | 59 963    | 25 483   | 3 173    | 59 963                          |
| Rezerva na pokuty                | 4 800                              | 4 800     | 0        | 4 800    | 4 800                           |
| Rezerva na prémie štvrťročné     | 0                                  | 16 640    |          |          | 16 640                          |

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:      | 777 734                                      | 1 025 551 | 845 579  | 80 164   | 877 542                         |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 369 914                                      | 441 235   | 353 290  | 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    | 1 620    | 4 800                           |

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 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>3 035 359</b>      | <b>3 317 351</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 606 200               | 749 400                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 429 159             | 2 567 951                                    |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>8 967 320</b>      | <b>9 311 672</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <b>8 967 320</b>      | <b>9 311 672</b>                             |
| 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 bol zabezpečený nehnuteľným majetkom (NS Šoporňa a NS Jelka) . Záväzok k 30.06.2017 bol vyrovnaný, kvitancia na založený majetok bola prijatá.

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 31.12.2017 je vo výške 71 232 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 31.12.2017 je vo výške 122 500 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 Sered' ) . Zostatok tohto záväzku k 31.12.2017 je vo výške 749 400 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| Odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| Zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   |                       |                                              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| 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) 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 |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 24 256                | 9 639                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 97 472                | 93 158                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 97 472                | 93 158                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 88 766                | 78 541                                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 32 962                | 24 256                                       |

Čerpanie sociálneho fondu v bežnom účtovnom období:

- príspevky na závodné stravovanie – 18 025,76 €
- príspevky na regeneráciu – 10 061,51 €
- sociálne výpomoci – 4 000,00 €
- príspevok na dopravu do zamestnania – 14 690,23 €
- použitie na kultúru – 9 129,14 €
- nákupné poukážky k Vianociam – 14 297 €
- príspevok na rekreáciu zamestnancov – 18 562,36 €

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                                                                    |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>          |      |                |                       |                                               |                                                                      |
| Investičný úver ČSOB a.s.              | EUR  | 1mE+1,2        | 15.12.2017            | 0                                             | 84 000                                                               |
| Investičný úver ČSOB a.s.              | EUR  | 1mE+2,3        | 23.11.2018            | 44 390                                        | 92 810                                                               |
| Investičný úver ČSOB a.s.              | EUR  | 1mE+1          | 20.12.2020            | 501 800                                       | 672 200                                                              |
| Investičný úver UniCredit Bank a.s.    | EUR  | 3M+1           | 20.12.2024            | 865 970                                       | 776 395                                                              |
| Investičný úver UniCredit Bank a.s.    | EUR  | 3M+1,80        | 31.12.2019            | 199 976                                       | 299 984                                                              |
| Investičný úver ČSOB a.s.              | EUR  | 1mE+1          | 20.12.2022            | 680 825                                       | 0                                                                    |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>        |      |                |                       |                                               |                                                                      |
| Kontokorentný úver UniCredit Bank a.s. | EUR  | 1mE+1,75       | 1 rok                 | 164 837                                       | 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 | 170 185                                       | 0                                                                    |

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                                                                             |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé fin. výpomoci</b>     | Eur  | 4 %            | Trojmesačná výpovedná lehota | 1719 969                                               | 1 719 969                                     | 1 719 969                                                                     |
|                                     |      |                |                              |                                                        |                                               |                                                                               |

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: | 177 878               | 95 455                                       |
| Ročné odmeny                                | 165 213               | 95 455                                       |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 6 461                 | 9 081                                        |
| Účtovné odpisy DHM nadobudn. výhrou         | 0                     | 568                                          |
| Nájomné prijaté vopred                      | 6 461                 | 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<br>podkladového nástroja |
|-------------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------------|
|                                                 | pohľadávky      | záväzku |                                         |
| A                                               | b               | c       | D                                       |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |
|                                                 |                 |         |                                         |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie                       |                   | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |                   |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------|-------------------|
|                                                 | Zmena reálnej hodnoty<br>(+/-) s vplyvom na |                   | Zmena reálnej hodnoty (+/-)<br>s vplyvom na        |                   |
|                                                 | výsledok<br>hospodárenia                    | vlastné<br>imanie | výsledok<br>hospodárenia                           | vlastné<br>imanie |
| A                                               | b                                           | c                 | d                                                  | E                 |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie, z toho:</b> |                                             |                   |                                                    |                   |
|                                                 |                                             |                   |                                                    |                   |
|                                                 |                                             |                   |                                                    |                   |
|                                                 |                                             |                   |                                                    |                   |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b>         |                                             |                   |                                                    |                   |
|                                                 |                                             |                   |                                                    |                   |
|                                                 |                                             |                   |                                                    |                   |

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                             |                       |                                              |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                       |                                              |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                       |                                              |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                          |                       |                                              |

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 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          | 109 404                 | 166 022                                  |                    | 67 531                                       | 153 470                                  |                    |
| Finančný náklad | 4 274                   | 2 982                                    |                    | 4 237                                        | 3 869                                    |                    |
| <b>Spolu</b>    | 113 678                 | 169 004                                  |                    | 71 768                                       | 157 339                                  |                    |

#### 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   | 70 175 306            | 64 199 646                                   |                       |                                              |                                              |                                              |
| Tržby z ekonomického prenájmu |                       |                                              | 385 261               | 350 018                                      |                                              |                                              |
| Tržby z prenájmu pred. plochy |                       |                                              | 393 966               | 384 546                                      |                                              |                                              |
|                               |                       |                                              |                       |                                              |                                              |                                              |
|                               |                       |                                              |                       |                                              |                                              |                                              |

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                                                         | 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                                                              |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                          |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | 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:                  | 1 886                 | 12 287                                       |
| Technické zhodnotenie HM vlastnou údržbou                         | 1 886                 | 12 287                                       |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: |                       |                                              |
| Prijatý dodávateľský bônus                                        | 43 368                | 42 568                                       |
| Predpis náhrad voči poisťovni                                     | 23 157                | 26 905                                       |
| Odpísané záväzky do výnosov                                       | 61 573                |                                              |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 4 798                 | 83 984                                       |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 31                    | 11                                           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 31                    | 11                                           |

|                                                      |       |        |
|------------------------------------------------------|-------|--------|
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: |       |        |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku               |       | 32 532 |
| Výnosové úroky                                       | 3 984 | 25 378 |
| 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                                                                                         | 447 558               | 472 629                                      |
| Výnosy z prepravy tovaru                                                                           | 668 854               | 620 930                                      |
| Prijaté tržby za inzerciu                                                                          | 461 759               |                                              |
| e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov                                              | 3 984                 | 29 720                                       |
| Výnosové úroky                                                                                     | 3 984                 | 25 378                                       |
| Prijaté dividendy                                                                                  | 0                     | 32 532                                       |
| Tržby z predaja cenných papierov                                                                   | 0                     | 25 916                                       |
| Kurzové zisky, z toho:                                                                             | 31                    | 11                                           |
| 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 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                 | 2 011 300         | 1 884 677         |
| Tržby za tovar                          | 70 175 306        | 64 199 647        |
| Výnosy zo zákazky                       |                   |                   |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 447 558           | 472 629           |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 168 676           | 142 131           |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>72 802 840</b> | <b>66 699 084</b> |

### 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 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho</b>                                      | <b>11 708 347</b>     | <b>10 647 988</b>                            |
| Mzdové náklady                                                     | 8 029 700             | 7 553 747                                    |
| Náklady na sociálne poistenie                                      | 3 121 838             | 2 563 965                                    |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                       | <b>1 249 742</b>      | <b>1 181 184</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:          | 6 395                 | 6 395                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                | 6 395                 | 6 395                                        |
| Provízie stravovacím spoločnostiam                                 | 182 871               | 182 124                                      |
| súvisiace audítorské služby                                        |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                 |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                        |                       |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:    |                       |                                              |
| <b>Služby spojené s nedokončenou výrobou</b>                       |                       |                                              |
| <b>Náklady z prenájmu</b>                                          | <b>316 215</b>        | <b>297 168</b>                               |
| <b>Služby spojené s výrobou činnosťou (výroba letákov)</b>         | <b>132 799</b>        | <b>149 298</b>                               |
| <b>Služby externých prepravcov</b>                                 |                       |                                              |
| <b>Opravy a údržba</b>                                             | <b>154 681</b>        | <b>136 792</b>                               |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: |                       |                                              |
| <b>Postúpené pohľadávky</b>                                        |                       |                                              |
| <b>Manká a škody</b>                                               | <b>402 227</b>        | <b>337 162</b>                               |

|                                                                 |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>202 564</b> | <b>249 405</b> |
| Kurzové straty, z toho:                                         | <b>80</b>      | <b>22</b>      |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | <b>80</b>      | <b>22</b>      |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           |                |                |
| Nákladové úroky                                                 | <b>110 570</b> | <b>107 884</b> |
| Ostatné finančné náklady                                        | <b>91 914</b>  | <b>91 756</b>  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
|                                                                 |                |                |

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 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | 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:     | 581 864               | X       | x       | 579 934                                      | X       | X       |
| teoretická daň                                   | x                     | 122 191 | 21      | x                                            | 127 585 | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                          | 1 066 210             | 223 904 | 21      | 877 173                                      | 192 978 | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 1 048 299             | 220 142 | 21      | 1 012 844                                    | 222 825 | 22      |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |         |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |         |         |                                              |         |         |
| Zmena sadzby dane                                |                       |         |         |                                              |         |         |
| Iné                                              |                       |         |         |                                              |         |         |
| Spolu                                            |                       | 125 953 | 21      |                                              | 97 738  | 22      |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 126 193 | 22      | x                                            | 98 076  | 22      |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | 4 953   | 21      | x                                            | 131 840 | 22      |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 131 145 | 21      | x                                            | 229 886 | 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        | 1 460                 | 1 524                                        |
| Súdne poplatky za škody do r. 1992    | 0                     | 0                                            |
| Súdne poplatky k ostatným pohľadávkam | 2 948                 | 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 veriteľovi – leasingovej spoločnosti voči nájomcovi COOP JLC a.s. Dunajská Streda v prípade neuhradenia záväzkov zo strany nájomcu. Veriteľom je UniCredit Leasing Slovakia a.s. 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 (06/2020).

a2/ Družstvo ako pristupujúci 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 kontokorentnom úvere č. 3044/10/08767 v prospech veriteľa Československá obchodná banka a.s. maximálne do výšky 2 500 000 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, poisťných 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                        |           |       |
| <b>a</b>            | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      | 53 950                                                | 28 850    | 889   |                                                       |           |       |
|                     | 43 672                                                | 18 532    | 893   | 4 286                                                 | 9 321     |       |
| Nepeňažné príjmy    | 9 169                                                 | 5 483     | 946   |                                                       |           |       |
|                     | 6 752                                                 | 3 683     | 4 925 | 429                                                   | 714       |       |
| 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 jedného roka, trvajúce od 16.11. do 15.11. roka 2016, 2017 aj 2018 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 2017                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Členovia predstavenstva – personálne prepojenie</b>                                  |                                                                                                                                                                                                       |
| -Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov | KZ istiny : 866 801,24 €<br>Úroky : 36 558,48 €                                                                                                                                                       |
| - nájom nebytových priestorov družstvom                                                 | - mesačné nájomné 1 000 € , spolu za R 2017: 12 000 €<br>-zaplatené nájomné za R 2017: 8 541,72 €                                                                                                     |
| -nájom osobného motorového vozidla družstvom                                            | - mesačné nájomné 700 € od 1.7.2017, spolu za R 2017: 4 200 €                                                                                                                                         |
| <b>Členovia kontrolnej komisie – personálne prepojenie</b>                              |                                                                                                                                                                                                       |
| -Krátkodobé finančné pôžičky úročené za rovnakých podmienok ako pre ostatných veriteľov | KZ istiny : 17 102,43 €<br>Úroky : 666,33 €                                                                                                                                                           |
| <b>POOC s.r.o. IČO 36252841 – personálne prepojenie</b>                                 |                                                                                                                                                                                                       |
| -prenájom 6 nákladných motorových vozidiel družstvom                                    | výška mesačného nájomného 2 468,23 €, 1 193,86 €, 1 227,15 €, 2312,34 , 1 937,83 , 870,20 a 2 252,34 € + DPH. Celková výška nájomného pre spoločnosť POOC s.r.o. za rok 2017 predstavuje 147 143,40 € |
| -nájom nebytových priestorov družstvom                                                  | Mesačné nájomné 685,25 € + DPH                                                                                                                                                                        |
| -poskytnutá kaucia k prenajatým vozidlám                                                | 29 381,16 €                                                                                                                                                                                           |
| <b>COOP JLC a.s. IČO 36260452 – ekonomické a personálne prepojenie</b>                  |                                                                                                                                                                                                       |
| -dodanie tovaru                                                                         | 31 565 824,46                                                                                                                                                                                         |
| -logistický náklad                                                                      | 1 046 840,88                                                                                                                                                                                          |
| -prijatá zľava vopred dohodnutá za tovar                                                | 248 804,90                                                                                                                                                                                            |
| -poskytnuté prepravné služby družstvom                                                  | 668 854,58                                                                                                                                                                                            |
| <b>COOP Jednota Slovensko, SD – personálne prepojenie</b>                               |                                                                                                                                                                                                       |
| -dodanie tovaru                                                                         | 504 815,85                                                                                                                                                                                            |
| -franšíza a provízia                                                                    | 86 344,38                                                                                                                                                                                             |
| -tržby za prenájom predajnej plochy                                                     | 142 846,64                                                                                                                                                                                            |
| -prijaté úvery družstvom, zaplatené úroky                                               | 12 060,50                                                                                                                                                                                             |
| -preplatenie nákupných poukázok                                                         | 28 720,00                                                                                                                                                                                             |
| <b>Centrum SA s.r.o. IČO 35958847-pers.prepojenie</b>                                   |                                                                                                                                                                                                       |
| -prenájom osobného motorového vozidla družstvom                                         | Mesačné nájomné 600 €                                                                                                                                                                                 |
| -poskytnutá kaucia za prenajaté vozidlo                                                 | 1 800 €                                                                                                                                                                                               |
| <b>Green Europe s.r.o. IČO44822979, personálne prepojenie</b>                           |                                                                                                                                                                                                       |
| -priestory poskytnuté družstvom do prenájmu                                             | Prijaté nájomné za R 2017: 3 600 €                                                                                                                                                                    |
| -dodanie tovaru pre družstvo                                                            | 92 631,30 €                                                                                                                                                                                           |
| <b>DRU a.s. IČO 36033863, personálne prepojenie</b>                                     |                                                                                                                                                                                                       |
| -priestory poskytnuté družstvom do prenájmu                                             | 31 150,00 €                                                                                                                                                                                           |
| <b>COOP Výroba Dunajská Streda, IČO36717622, personálne prepojenie</b>                  |                                                                                                                                                                                                       |
| -dodanie tovaru pre družstvo                                                            | 186 335,12 €                                                                                                                                                                                          |
| -prijaté tržby za inzerciu                                                              | 7 350,00 €                                                                                                                                                                                            |

Hodnota transakcií je uvedená bez DPH.

**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, splnutie, 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 odobratiu licencií alebo iných povolení pre činnosť účtovnej jednotky.

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

**Bežné účtovné obdobie:**

|                                                                          |            |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>              | 13 499 256 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b> | 411 483    |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                 | 13 910 739 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                          | x          |
| a) aa) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 411):        |            |

|                                                                                  |         |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------|
| ab) základné imanie                                                              | -3 898  |
| 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): | 31 776  |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               | -16 792 |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   | 299 726 |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |         |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | 100 671 |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |         |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |         |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |         |

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:**

|                                                                                  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>                      | 12 936 343 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>         | 562 913    |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                         | 13 499 256 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                                  | x          |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   | - 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):                             |            |

**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**

