

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o., Lieskovská cesta 472, 960 01 Zvolen bola založená na dňa 09.09.1992 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 08.10.1992 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 720/S).

Hlavný predmet činnosti účtovnej jednotky:

- Maloobchod s potravinami,
- Veľkoobchod s potravinami,
- Sprostredkovanie obchodu,
- Nešpecializovaný veľkoobchod okrem viazaných a koncesovaných obchodných živností,
- Cestná nákladná doprava,
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- Reklamné a marketingové služby,
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom.

2. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka ručiacim spoločníkom

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúci rok je 02.05.2015.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.decembru 2015 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Údaje o skupine účtovných jednotiek

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka.

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a).

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b).

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

- d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa §22 zákona, pričom sa uvádzajú

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. je materskou spoločnosťou, no z dôvodu neprekročenia veľkostných kritérií podľa §22 ods.10 zákona o účtovníctve, je oslobodená od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky.

Dcérska spoločnosť: DELICA, s.r.o., Lieskovská cesta 472, 9601 01 Zvolen

6. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	166	195
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	216	201
Počet vedúcich zamestnancov	3	2

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

2. Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnaní iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie, účtovná jednotka nevlastní). Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

3. Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky.

Budúce udalosti a ich vplyv sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke spoločnosť použila tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- Určenie doby použitia pri dlhodobom majetku
- Hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba OP)
- Hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovanej hodnote (tvorba OP)
- Hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba OP)
- Odhad rezerv
- Zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Spôsob a stanovenie ocenenia majetku a záväzkov vrátane stanovenia rozhodujúcich účtovných odhadov a predpokladov, pričom sa zohľadňuje zásada významnosti.

a) Informácie o obstarávacej cene, vlastných nákladoch, menovitej hodnote, reálnej hodnote, hodnote zistenej metódou vlastného imania

A. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a odpisuje sa 2 roky rovnomerne po uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, odpisuje 2 roky rovnomerne pri uvedení do používania.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky).

B. Cenné papiere

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním.

C. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami, do ktorých sa zahŕňajú náklady vynaložené na ich obstaranie. Cenové odchýlky sa rozpúšťajú na konci roka, podľa nasledovného vzorca:

$$P = \frac{(Roz + RnM) * 100}{Zp + Znm}$$

$$Co = P * Rodal$$

P - percento cenových rozdielov

Zp - počiatočný stav zásob

Roz - cenový rozdiel počiatočný

Znm - prírastok zásob

RnM - prírastok rozdielu

Rodal - ročný obrat strany DAL

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Neskladovateľné zásoby (účtuje sa priamo do zásoby) sú:

- náhradné diely na stroje, prístroje a zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukázateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov,
- kancelárske potreby, hygienické, čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík,
- ochranné pracovné pomôcky (ochranný odev, obuv a iné pomôcky),
- ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

Prirodzené úbytky zásob

Norma úbytkov sa stanovuje na krytie prirodzených a nezavinených strát vznikajúcich v skladoch dlhotrvajúcim skladovaním (vyschnutím, vyparením), manipuláciou so zásobami (rozliatím, rozdrvením), objektívne príčiny (voľný výber tovaru, drobnými krádežami zákazníkami).

Normy môžu byť použité iba v prípadoch, keď pri fyzickej inventúre zistí schodok, ktorý je vykázaný v inventúrnom výpise. Vypočítaná výška úbytku do normy sa odpočíta od inventarizačného rozdielu – manka v plnej výške, ak toto manko neprevyšuje vypočítaný úbytok v rámci normy. Ak bude manko nižšie ako absolútna výška vypočítaného úbytku v rámci normy, bude sa výsledný inventarizačný rozdiel rovnať nule. Základňou, z ktorej sa vypočíta celkový úbytok do normy, je prirodzený obrat zásob.

Spoločnosť bude uplatňovať vo svojich obchodných zariadeniach nasledovné normy mánk a škôd:

Obchodné zariadenie	maximálne % normy strát
Veľkoobchod	0,220
Potraviny s obsluhou	0,250
Potraviny bez obsluhy	0,300

Na maloobchodné predajne je určené ešte podrobnejšie stanovená norma strát vzniknutá pri bežnej manipulácii a skladovaní v skladoch

Mäsové výrobky (mäkké a trvanlivé)	1,50%
Vážené šaláty	1,00%
Mlieko + mliečne výrobky	0,30%
Čerstvé ovocie	0,80%

Ostatný tovar ostáva na % norme strát podľa obchodného zariadenia. Na alkohol a cigarety

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

sa norma strát netýka.

Základná norma sa vypočíta ako súčin obratu danej predajne alebo veľkoskladu, za obdobie jedného roka od poslednej inventúry stanoveného % účtovnej hodnoty. Základnú normu možno použiť pre ten istý druh tovaru iba raz ročne a zúčtováva sa pri inventúrach, osobitne za každú skupinu.

Manko norma = obrat za rok(od poslednej inventúry) x = normy strát

D. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

E. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

F. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

G. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahuje na:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnanie odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

H. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

I. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú.

b) Informácia o stanovení odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky posudzuje účtovnú hodnotu majetku s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu majetku. Ak nastane situácia, že indikátory existujú, potom spoločnosť odhadne budúce ekonomické úžitky z daného majetku. Spoločnosť vytvorila opravnú položku k nedokončeným investíciám a dlhodobému finančnému majetku.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

c) Informácia o stanovení ocenenia záväzkov a rezerv.

A. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

- Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie. Rezerva sa vytvára vo výške hrubých miezd a platov podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky. Od budúceho účtovného obdobia sa nepredpokladá zvyšovanie miezd a preto sa rezerva vypočíta na základe priemernej mzdy zamestnanca a počtu dní nevyčerpanej dovolenky.

- Rezerva na audítorské služby

Obchodná spoločnosť vytvára rezervu na poskytnutie audítorských služieb.

- Rezerva na odchodné

Spoločnosť vytvorila rezervu na odchodné zamestnancov na základe výpočtu podľa priemernej mzdy zamestnanca a predpokladaného počtu rokov do odchodu zamestnanca do dôchodku.

B. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

d) Informácia o stanovení finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou cenou

e) Informácia o stanovení ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25	rovnomerná
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	2 roky	rovnomerná
Stavby	20	5	rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6 rokov	8,3 až 25	rovnomerná
Dopravné prostriedky	6	16 až 30	rovnomerná
Dlhodobý drobný hmotný majetok	2	2 roky	rovnomerná

Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle §22-29 zákona č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov

- Účtovná jednotka používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku.
- Účtovná jednotka používa rovnomerné odpisovania dlhodobého hmotného majetku.
- Účtovná jednotka nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisového dlhodobého hmotného majetku alebo nehmotného majetku

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstarania majetku.

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o, nemala poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

5. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období.

Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období v účtovnom období roku 2015.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. III.

INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy.

a) Dlhodobý majetok

• Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat-ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskyt. pred- davky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	77 510	0	0	0	0	0	77 510
Prírastky		0				3 354		3 354
Úbytky								0
Presuny		3 354				-3 354		0
Stav na konci	0	80 864	0	0	0	0	0	80 864
Oprávky								
Stav na začiatku	0	68 251	0	0	0	0	0	68 251
Prírastky		5 652						5 652
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	73 903	0	0	0	0	0	73 903
Opravné položky								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	9 259	0	0	0	0	0	9 259
Stav na konci	0	6 961	0	0	0	0	0	6 961

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. pred- davky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku		73 778						73 778
Prírastky		0				3 732		3 732
Úbytky								0
Presuny		3 732				-3 732		0
Stav na konci	0	77 510	0	0	0	0	0	77 510
Oprávky								
Stav na začiatku		62 382						62 382
Prírastky		5 869						5 869
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	68 251	0	0	0	0	0	68 251
Opravné položky								
Stav na začiatku		0						0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	11 396	0	0	0	0	0	11 396
Stav na konci	0	9 259	0	0	0	0	0	9 259

Účtovná jednotka neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojim nehmotným majetkom.

• Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka má dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad poškodenia alebo zničenia veci živelnou udalosťou(alebo požiarom), pre prípad zničenia veci vodou z vodovodu, z vodovodných zariadení, pre prípad poškodenia, zničenia, odcudzenia alebo straty veci počas vnútroštátnej dopravy a pre prípad odcudzenia veci resp. škôd spôsobených krádežou.

Výška poisteného majetku sa prehodnocuje a mení 4 x do roka na základe hodnoty majetku v HK.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Budovy	Sam. hnuteľné veci a súbory	Goodwill	Ostat-ný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskyt. pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	243 219	2 735 255	1 519 097	0	657 294	42 357	0	5 197 222
Prírastky	30 286					1 046 249		1 076 535
Úbytky			159 987			0		159 987
Presuny		491 401	346 357		117 618	-955 376		0
Stav na konci	273 505	3 226 656	1 705 467	0	774 912	133 230	0	6 113 770
Oprávky								
Stav na začiatku	0	978 368	1 115 058	0	550 024	0	0	2 643 450
Prírastky		144 114	185 743		47 207			377 064
Úbytky			159 987					159 987
Presuny								0
Stav na konci	0	1 122 482	1 140 814	0	597 231	0	0	2 860 527
Opravné položky								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky						15 839		15 839
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	0	0	0	0	15 839	0	15 839
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	243 219	1 756 887	404 039	0	107 270	42 357	0	2 553 772
Stav na konci	273 505	2 104 174	564 653	0	177 681	117 391	0	3 237 404

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Budovy	Sam. hnuteľné veci a súbory	Goodwill	Ostat-ný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	221 230	2 181 290	1 243 685		549 951	38 811	0	4 234 967
Prírastky	21 989					940 266	0	962 255
Úbytky							0	0
Presuny		553 965	275 412		107 343	-936 720		0
Stav na konci	243 219	2 735 255	1 519 097	0	657 294	42 357	0	5 197 222
Oprávky								
Stav na začiatku		862 152	994 890		525 116			2 382 158
Prírastky		116 216	120 168		24 908			261 292
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	978 368	1 115 058	0	550 024	0	0	2 643 450
Opravné položky								
Stav na začiatku								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	221 230	1 319 138	248 795	0	24 835	38 811	0	1 852 809
Stav na konci	243 219	1 756 887	404 039	0	107 270	42 357	0	2 553 772

- b) Dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. má v užívaní budovu VAŽO (leasing Oberleasing) – spoločnosť v nej bude prevádzkovať predajňu potravín. Budova je prenajatá formou leasingu č. 13093 do ukončenia 6/2023, po splatení dohodnutých 144 splátok. Po ukončení leasingu prejde budova do vlastníctva spoločnosti. Zostatková cena k 31.12.2014 činí 543 030,50 Eur. Zostatková cena majetku k 31.12.2015 činí 518 048,10 Eur.

- c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	
Sklad potravín - súpisné číslo 472 na parcele č. 1818/3	hodnota 166 572,44 Eur
Garáže a dielne - súpisné číslo 315 na parcele č. 1816	hodnota 26 219,49 Eur
Budova - súpisné číslo 135/1 na parcele č.135/1	hodnota 156 769,70 Eur
Budova - súpisné číslo 16 na parcele č. 978	hodnota 195 353,86 Eur
Budova - súpisné číslo 634 na parcele 1818/2	hodnota 611 366,80 Eur
Zastavané plochy a nádvorie - č.1818/3,4, č.1855, č.1858/4, č.1860, č.1861, č.1816, č.1818/1, 1759/26, č.135/1, č.135/2, č.136, č.141, č.163, č.978, č.1818/2	hodnota 221 230,01 Eur
Budova - súpisné číslo: 1489, parcela č. 4970/78 a pozemok - zastavaná plocha a nádvorie 4970/78 o výmere 1420 m ²	hodnota 401 600 Eur
Budova - súpisné číslo 371, parc. Č.3/2, Pozemok - parc.č. 3/1, 3/2, 5/2, 4/1, 5/1 12.20	hodnota 100 000 Eur
DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

d) Majetok, ktorý je goodwill, dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšku a odpisu jeho hodnota.

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. nemá žiadny majetok goodwill.

e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti za účtovné obdobie

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. nevykonáva žiadne výskumné a vývojové činnosti.

f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnení v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný vplyv, podstatný vplyv.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ (v %) na		Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota
	ZI	hlasovac. právach			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
DELICA, s.r.o.		100,00%	6 000		6 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Sama Plus, s.r.o.		20,00%			2 224
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
SLOVPOS a.s.		5,00%			0
Dlhodobý finančný majetok spolu					8 224

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

g) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	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 pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	6 000	2 224	0	0	26 306	0	0	0	34 530
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	6 000	2 224	0	0	26 306	0	0	0	34 530
Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	26 306	0	0	0	26 306
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	26 306	0	0	0	26 306
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	6 000	2 224	0	0	0	0	0	0	8 224
Stav na konci	6 000	2 224	0	0	0	0	0	0	8 224

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ	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		2 224			26 306				28 530
Prírastky	6 000								6 000
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	6 000	2 224	0	0	26 306	0	0	0	34 530
Opravné položky									
Stav na začiatku					26 306				26 306
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	26 306	0	0	0	26 306
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	2 224	0	0	0	0	0	0	2 224
Stav na konci	6 000	2 224	0	0	0	0	0	0	8 224

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

i) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku v nadväznosti na položky súvahy.

Účtovná jednotka má vo vlastníctve akcie spoločnosti SLOVPOS a.s., nakoľko existencia spoločnosti je neistá, GLOBUS spol. s r.o. má vytvorenú opravnú položku vo výške 100%.

Opravné položky									
Stav na začiatku	0	0	0	0	26 306	0	0	0	26 306
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci	0	0	0	0	26 306	0	0	0	26 306

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Spoločnosť GLOBUS nezaznamenala v roku 2015 žiadne zmeny na zložkách dlhodobého finančného majetku.

k) Prehľad dlhodobého finančného majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
DFM, na ktorý je zriadené záložné právo	
DFM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania	

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o. nemá žiadny dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a žiadny dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

l) Prehľad o podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papierov, pričom sa uvádza ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú

Spoločnosť GLOBUS spol. s r. o. nemá podielové certifikáty, konvertibilné dlhopisy, waranty, opcie alebo podobné cenné papiere.

m) Opravné položky k zásobám.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté predavky na zásoby					
Zásoby spolu					

Účtovná jednotka nemá vytvorené žiadne opravné položky k zásobám.

n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzeným právom nakladania	

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na žiadne zásoby a zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

o) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka neučtuje o zákazkovej výrobe a ani o zákazkovej výstavbe určenej na predaj.

Tabuľka č.1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia 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 a	Za bežné účtovné obdobie b	Predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia 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 a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia 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		

p) Informácie o položkách pohľadávok a opravných položkách

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	151 995	949 685	1 101 680
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku			
Pohľ. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	28 758		28 758
Iné pohľadávky	72 611		72 611
Krátkodobé pohľadávky spolu	253 364	949 685	1 203 049

Účtovná jednotka má najvýznamnejšie pohľadávky z obchodného styku. Súčasťou tabuľky o vekovej štruktúre pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (481).

- Informácie o vývoji opravnej položky k pohládkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatnenosti	Vyradenie majetku	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	102 280	23 746		13 486	112 540
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	50 489		499		49 990
SPOLU	152 769	23 746	499	13 486	162 530

Účtovná jednotka tvorí opravnú položku (OP) na pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok. Vytvorená bola OP na účet 311 a účet 315 a účet 378 20,378 30, 378 40, 378 50 a 378 55.

q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	873 683	1 123 035
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	329 366	364 015
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 203 049	1 487 050
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Súčasťou tabuľky o vekovej štruktúre pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (481).

r) Prehľad o hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo alebo má s nimi spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom	x	

Účtovná jednotka nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

s) Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-90 815	-18 925
odpočítateľné	-105 605	-106 928
zdaniteľné	14 791	88 003
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-37 278	-18 507
odpočítateľné	-37 278	-18 507
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	28 181	8 235
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	-19 946	1 861
Zaúčtovaná ako náklad	-19 946	1 861
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Medzi odpočítateľné položky spoločnosť zaradila OP k pohľadávkam (nedaňová), tvorba odhodného a neuhradené FA v roku 2015. Medzi zdaniteľné – rozdiel medzi účtovnou a daňovou účtovnou cenou majetku.

t) Informácie o zložkách krátkodobého finančného majetku

- Informácie o finančných účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	64 335	71 083
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	34 769	21 130
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	4 627	3 597
Spolu	103 731	95 810

Účtovná jednotka nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať.

- Informácia o krátkodobom finančnom majetku

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetk. CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

u) Prehľad ocenenia krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

v) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok a	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia f
			Zánik opodstatnenosti d	Vyradenie majetku z účtovníctva e	
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodob. fin. majetku					
Krátkodobý fin. majetok spolu					

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo obmedzené právo nakladať s ním

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok s obmedzeným právom nakladania	

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

x) Informácie o vlastných akciách

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
		Počet akcií	Počet akcií	Počet akcií
		Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %	Podiel na ZI v %
		Menovitá hodnota	Menovitá hodnota	Menovitá hodnota
		Hodnota nadobudn.	Hodnota za prevod	Hodnota nadobudn.

Účtovná jednotka nemá žiadne vlastné akcie.

y) Informácie o významných položkách účtov časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	22 362	32 881
381 20 - nájom Predajňa 29, 22, 19	22 362	32 881
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42 444	20 498
381 10 - popl. GPS, Internet, CUS online školenia	974	710
381 11 - poistenie áut	3 867	2 146
381 12 - Orange	0	16
381 15, 381 22 - nájom P29, P22, P19	36 607	16 800
381 17 - tachografické karty	0	20
381 21 - Leasing	693	641
381 70 - predplatné	303	165
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	142 918	183 433
385 10 - bonusy od dodávateľov	82 415	79 160
385 11 - vydané FA	59 153	104 273
385 12 - nájom + teplo (Partizánske)	1 350	0

Účtovná jednotka na účtoch časového rozlíšenia zaúčtovala výdavky na poistenie majetku, áut, predplatné časopisov. Podstatnú čiastku tvoria náklady budúcich období na účtoch 381 20 – nájom Predajňa 29 a 22, 381 22 – nájom Predajňa 19.

Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonus od dodávateľov.

2. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy.

a) Prehľad vlastného imania

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

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tabuľka č.1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť):		
2 spoločníci:		
<i>Likavčan Ladislav</i>	50%	50%
<i>Lovniarsky Milan</i>	50%	50%
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	73 898	170 621
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640

2. Informácia o počte a menovitej hodnote akcií upísaných počas účtovného obdobia

- Počas účtovného obdobia účtovná jednotka neupísala žiadne akcie

Tabuľka č.1

Text	v celých EUR	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		
Spolu		

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	341 241
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	341 241
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	341 241

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania.

Účtovnej jednotky sa to netýka

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Zisk na akciu alebo podiel je uvedený v tabuľke.č1 Čl.III. ods.2 a).

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

Účtovná jednotka predpokladá rozdelenie účtovného zisku na účet 428 – nerozdelený zisk minulých rokov.

b) Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č.1: Rezervy – bežné účtovné obdobie

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 341	9 941	1 482		25 800
rezerva na odchodné	17 341	5 791	1 482		21 650
rezerva - nájom P3(dedičné)	0	4 150	0		4 150
Krátkodobé rezervy, z toho:	55 807	60 774	55 138		61 443
Rezerva na nevyč.dovolenky	49 901	58 030	49 901		58 030
rezerva na odchodné	1 311	1 094	642		1 763
rezerva na Interaudit	0	1 650	0		1 650
rezerva nájom	4 595	0	4 595		

Spoločnosť preúčtovala hodnotu 4 150 Eur z krátkodobých na dlhodobú rezervu. Rezervy sa budú rozpúšťať v roku použitia.

Tabuľka č.2 : Rezervy – bezprostredne predchádzajúce obdobie

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci f
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 852	17 341	11 852		17 341
rezerva na odchodné	11 852	17 341	11 852		17 341
Krátkodobé rezervy, z toho:	45 759	51 657	41 609		55 807
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	40 032	49 901	40 032		49 901
rezerva na odchodné	1 047	1 311	1 047		1 311
rezerva na spotrebu energie	4 680	445	530		4 595

c) Informácia o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	534 243	521 864
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	143 593	115 818
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	390 650	406 046
Krátkodobé záväzky spolu	2 861 424	2 881 220
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 973 669	1 990 622
Záväzky po lehote splatnosti	887 755	890 598

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

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečený inou formou zabezpečenia

Druh formy zabezpečenia záväzku	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou

f) Popis výpočtu odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	27 145	24 948
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 440	6 674
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	34 585	31 622
Čerpanie sociálneho fondu	4 761	4 477
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 824	27 145

h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Účtovná jednotka nemá žiadne vydané dlhopisy.

i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatn. d	Suma istiny v prí- slušnej mene za BO e	Suma istiny v eurách f	Suma istiny v príslušnej mene za PO g
Dlhodobé bankové úvery						
úver - 398 327,03 Eur	Euro	3M Bribor + 1,3%	28.4.2017	13 942		55 766
úver 150 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.3.2022	40 084		0
úver 100 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	80 554		0
úver 401 600 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	323 509		0
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	Euro		31.12.2015	916 943		915 201
úver - 165 969,59 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	30.4.2015	0		5 709
úver - 264 887,47 Eur	Euro	6M Bribor + 2,00%	31.12.2015	0		14 977
úver - 250 000 Eur	Euro	1M Bribor + 1,3%	31.12.2015	0		29 000
úver 150 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.3.2022	20 830		
úver 100 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	16 668		
úver 401 600 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	66 936		
úver - 398 327,03 Eur	Euro	3M Bribor + 1,3%	28.4.2017	41 823		41 824
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
od konateľov spoloč.	Euro	0,00%	31.12.2015	0		10 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

Záložné právo v prospech banky:

Kontokorent – vo výške 1 000 000 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoria – č. 1818/3 o výmere 3755 m², 1818/4 o výmere 3157 m², 1855 o výmere 228 m², 1858/4 o výmere 828 m², 1860 o výmere 722 m², 1861 o výmere 15 518 m², 1816 o výmere 790 m², 1818/1 o výmere 5228 m²

Stavby: Sklad potravín – súpisné číslo 472 na parcele č. 1818/3

Garáže a dielne – súpisné číslo 315 na parcele č.1816

Dlhodobý investičný úver – vo výške 165 969,59 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoria – č. 1818/3 o výmere 3755 m², 1818/4 o výmere 3157 m², 1855 o výmere 228 m², 1858/4 o výmere 828 m², 1860 o výmere 722 m², 1861 o výmere 15 518 m², 1816 o výmere 790 m², 1818/1 o výmere 5228 m²

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Stavby: Sklad potravín – súpisné číslo 472 na parcele č. 1818/3

Garáže a dielne – súpisné číslo 315 na parcele č.1816

Dlhodobý investičný úver – vo výške 264 887,47 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – 1759/26 o výmere 806 m², 1759/29 o výmere 1543 m², 135/1 o výmere 421 m², 135/2 o výmere 275 m², 136 o výmere 7 m², 141 o výmere 11 m², 163 o výmere 11 m²

Stavby: sklad – súpisné číslo 487 na parcele č. 1759/26

Dlhodobý investičný úver – vo výške 250 000,00 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – 978 o výmere 592 m²

Stavby: Budova – súpisné číslo 16 na parcele č. 978

Dlhodobý investičný úver – vo výške 398 327,03 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – 1818/2 o výmere 658 m²

Stavby: Budova – súpisné číslo 634 na parcele č. 1818/2

Dlhodobý investičný úver – vo výške 150 000,00 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 1818/15 o výmere 53 m², 1818/16 o výmere 1 495 m², 1818/18 o výmere 798 m², 1858/14 o výmere 215 m²,

Stavby: Sklad potravín – súpisné číslo 255 na parcele č. 1818/16

Budova – súpisné číslo 634 na parcele č.1818/2

Sklad potravín – súpisné číslo 472 na parcele 1818/3

Dlhodobý investičný úver – vo výške 100 000,00 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 3/1 o výmere 36 m², 3/2 o výmere 532 m², 5/2 o výmere 55 m², 4/1 o výmere 243 m², 5/1 o výmere 111 m², 6/1 o výmere 209 m²

Stavby: Budova – súpisné číslo 371 na parcele č. 3/2

Dlhodobý investičný úver – vo výške 401 600,00 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 4970/78 o výmere 1420 m²,

Stavby: Budova – súpisné číslo 1489 na parcele č. 4970/78

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

j) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	BO	PO
Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:		
Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:		
384 10 - Nájom za 1/2015 PAN SHI		0
Sama Plus - prefaktúracia		
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:	1 844	2 544
384 10 - Nájom za 1/2015 PAN SHI	1 800	2 500
Sama Plus - prefaktúracia	44	44

3. Informácie o prenájom majetku formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka nie je prenajímateľ.

4. Informácie o prenájom majetku formou finančného prenájmu u nájomcu

a) Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka má sumu platieb k 31.12.2015 vo výške 714 968,- Eur.

b) Suma istiny a finančný náklad

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane b	1 - 5 rokov c	viac ako 5 rokov d	do 1 roka vrátane e	1 - 5 rokov f	viac ako 5 rokov g
Istina	210 550	390 650	113 769	149 629	378 801	115 918
Finančný náklad	18 851	56 657	7 326	8 584	16 527	7 992
Spolu	229 401	447 307	121 095	158 213	395 328	123 910

5. Informácie o odloženej dani z príjmov

Názov položky	BO	PO
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		

- Informácie o dani z príjmov

Názov položky	BO			PO		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia	207 474	x	x	451 483	x	x
teoretická daň	x	45 644	22	x	99 326	22
Daňovo neuznané náklady	177 493	39 049	3	72 430	15 935	4
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 046	-5 070	-3	-31 277	-6 881	-3
Vplyv nevykázananej odlož. daň. pohľadávky			0			0
Umorenie daňovej straty			0			0
Zmena sadzby dane			22			23
Iné			0			0
Spolu	361 921	79 623	22	492 636	108 380	23
Splatná daň z príjmov	x	79 623	22	x	108 381	23
Odložená daň z príjmov	x	-19 946	0	x	1 861	0
Celková daň z príjmov	x	59 677	29	x	110 242	24

6. Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodn. (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie,				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

- Informácie o zabezpečení

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	BO b	PO c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne		
Spolu		

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. IV

INFORMACIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Informácie o položkách výnosov a nákladov

a) Informácie o sume tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov tovarov a služieb (tržby z prenájmu, letáky apod.)		Typ výrobkov tovarov a služieb (potravínarske tovary)		Spolu	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g
SR	587 343	471 665	24 562 606	25 054 405	25 149 949	25 526 070
Spolu	587 343	471 665	24 562 606	25 054 405	25 149 949	25 526 070

b) Informácie o zmene vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	BO	PO		Zmena stavu vnútroorgani- začných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatoč. stav d	BO e	PO f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výr.					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo VZaS	x	x	x		

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii

Názov položky	BO	PO
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov položky	BO	PO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	64 886	11 604
Ostatné výnosy - úhrada z poisťovní	58 906	4 123
Inventúrne prebytky	2 543	2 426
Ostatné výnosy	3 437	5 055

e) Informácia o celkovej sume osobných nákladov

Názov položky	BO	PO
Osobné náklady	2 152 882	1 892 510
Mzdové náklady	1 538 021	1 341 565
Odmeny členom orgánov spoloč. a družstva		
Náklady na sociálne poistenie	515 074	463 306
Sociálne náklady	99 787	87 639

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

Názov položky	BO	PO
Finančné výnosy, z toho:	1 073	7
Kurzové zisky, z toho:	1 069	1
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa</i>	<i>113</i>	
Ostatné významné položky finančných	4	6
662 - výnosové úroky	4	6

g) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 130 786	996 803
511 - opravy a udržiavanie	191 438	118 877
512 - cestovné	98 924	99 374
518 14 - prepava	223 327	239 690
518 20 - ostatné služby a sprostretkovanie	233 612	188 814
Ostatné - nájom, a pod.	383 485	350 048

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	107 558	85 984
Ostatné náklady (543,544,454,546,548,549)	17 162	7 105
Manká a škody (549)	47 473	40 779
Ostatné prevádzkové náklady (548)	42 923	38 100

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových rozdielov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	154	991
Kurzové straty, z toho:	154	991
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa	93	249
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	76 405	59 730
562 - nákladové úroky	37 428	28 441
568 - ostatné náklady	38 823	30 298

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Výnosy a náklady jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

3. Opis a celková suma nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:	3 550	3 300
náklady za overenie individuálnej	3 300	3 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	250	
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	587 343	471 665
Tržby za tovar	24 562 606	25 054 405
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	25 149 949	25 526 070

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie k iným aktívam a pasívam

a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	BO	PO
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	140 000	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Spriaznené osoby
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	140 000	
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť má poskytnutý neprekročiteľný záväzkový limit do výšky 140 000 Eur na účely poskytovania bankových záruk.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

V účtovnej jednotke sa v priebehu účtovného obdobia nevyskytli významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch.

3. Informácie o skutočnostiach sledovaných na podsúvahových účtoch

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. má uzatvorené nájomné zmluvy na maloobchodné prevádzky a to nasledovne: Predajňa 2,5,6,7,12,13,14,16,17,19,21,22,23,21,25,26,27,29 a ESO 1. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu určitú, no nie menej ako 10 rokov. Všetky nájomné zmluvy má spoločnosť vo svojej evidencii.

V roku 2015 spoločnosť vynaložila na ročný nájom všetkých prevádzok sumu 180 212 Eur.

Čl. VI

UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KE KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovnej jednotke nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie, alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Čl. VII

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d

Tabuľka č.2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		BO c	PO d

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky				8 027		
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Používané finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú						

Čl. VIII

OSTATNÉ INFORMÁCIE

1) Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým bolo udelené právo poskytovať služby vo verejnom záujme

Účtovnej jednotky sa to netýka.

2) Informácie o účtovnej jednotke podľa §23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu a ktorej čistý obrat za bezprostredne predchádzajúce obdobie bol väčší ako 250 000 000 Eur

Účtovnej jednotky sa to netýka.

3) Informácie účtovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje §23d ods. 6 zákona o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovnej jednotky sa to netýka.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. IX

PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Účtovná jednotka zisk za rok 2015 preúčtuje v roku 2016 na účet 428 – nerozdelený zisk.

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci f
Základné imanie v OR SR	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	9 391				9 391
Ostatné kapitálové fondy	40 928				40 928
Oceňovacie rozdiely nezahnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	1 632 167		81 500	341 242	1 891 909
Neuhrazená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	341 241	143 017		-341 241	143 017
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci f
Základné imanie v OR SR	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané VI					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	9 391				9 391
Ostatné kapitálové fondy	40 928				40 928
Oceňovacie rozdiely nezahnuté					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých r.	1 511 061		86 400	207 506	1 632 167
Neuhrazená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	207 506	341 241		-207 506	341 241
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie					

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná jednotka použila sumu vo výške 81 500 Eur v roku 2015 na vyplatenie podielov na zisku konateľom spoločnosti za roky 2007 a 2008. V roku 2014 to bola hodnota vo výške 86 400 Eur.

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Čl. X

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti k 31.12.2015

Ozn. položky	Obsah položky	č.r.	Skutočnosť	v tis. Sk
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti				
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením (+/-)	1.	207 473	451 483
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl. hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)	2.	444 366	382 985
A.1.1	Odpisy DNM a DHM (+)	3.	382 716	267 162
A.1.2	Zostatk. hodnota dlhod. nehm. majetku a dlh.hm. majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja(+)	4.		
A.1.3	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	5.		
A.1.4	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6.	8 459	-5 489
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7.	9 761	10 847
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozliš. nákladov a výnosov (+/-)	8.	16 602	81 039
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9.		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	37 428	28 441
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	-4	-6
A.1.10	Kurz. zisk vyčísl.k peň.prostried.a peň.ekv.ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt. závierka(-)	12.	0	0
A.1.11	Kurzová strata vyčísl.k peň.prostriedkom a peň. ekvivalentom ku dňu, ku kt. sa zostavuje účtovná závierka(+)	13.	154	991
A.1.12	Výsledok z predaja dlhod. majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)	14.	-10 750	0
A.1.13	Ostatné položky nepeňažného charakteru, kt. ovplyvňujú výsl. hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov (+/-)	15.		
A.2	Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov,na výsl.hosp.z bežnej činnosti (súčet A2.1 až A2.4)	16.	500 043	625 447
A.2.1	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	17.	316 550	254 713
A.2.2	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	328 229	204 086
A.2.3	Zmeny stavu zásob (+/-)	19.	-144 736	166 648
A.2.4	Zmeny stavu krátk.finanč. majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov(+/-)	20.		
	Peň.toky z prevádzk.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)	21.	1 151 882	1 459 915
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22.	4	6
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)	23.	-37 428	-28 441
A.5	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	24.		
A.6	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	25.	-81 500	-86 400
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A6)	26.	1 032 958	1 345 080
A.7	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)	27.	-152 496	-110 817
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz. činnosť (+)	28.		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev. činnosť (-)	29.		

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	30.	880 462	1 234 263
Peňažné toky z investičnej činnosti				
B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	-3 354	-3 732
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-1 046 249	-940 265
B.3	Výdavky na obstaranie dlh. cenných papierov a podielov v iných účt. jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(-)	33.	0	0
B.4	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	34.	0	0
B.5	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35.	10 750	0
B.6	Príjmy z predaja dlh.cenných papierov a podielov v iných účt. jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie(+)	36.		
B.7	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	37.		
B.8	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	38.		
B.9	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsol. celku (-)	39.		
B.10	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účt.jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	40.		
B.11	Príjmy z prenájmu súboru hnutel'a nehn.majetku používaného a odpisov.nájomcom (+)	41.		
B.12	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností(+)	42.		
B.13	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	43.		
B.14	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančn.činnosti (-)	44.		
B.15	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	45.		
B.16	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, ak je možné ju začleniť do investič. činností (-)	46.		
B.17	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (+)	47.		
B.18	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na invest.činnosť (-)	48.		
B.19	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	49.		
B.20	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	50.		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)	51.	-1 038 853	-943 997
Peňažné toky z finančnej činnosti				
C.1	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1 až C1.8)	52.		
C.1.1	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	53.		
C.1.2	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	54.		
C.1.3	Prijaté peňažné dary (+)	55.		
C.1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	56.		
C.1.5	Výdavky na obst.alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch. podielov (-)	57.		
C.1.6	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených v účtovnou jednotkov (-)	58.		
C.1.7	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účt. jednotky a fyz. osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	59.		
C.1.8	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	60.		
C.2	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1 až C2.10)	61.	164 571	-284 327
C.2.1	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	62.		
C.2.2	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	63.		
C.2.3	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(+)	64.	562 514	
C.2.4	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účt.jednotke poskytla banka alebo pobočka zahr.banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti(-)	65.	-105 445	-105 129
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66.		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67.		

3	1	5	7	1	6	9	7
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	4	7	5	2	9	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	68.		
C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69.	-292 498	-179 198
C.2.9	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(+)	70.		
C.2.10	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov(-)	71.	0	0
C.3	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností(-)	72.		
C.4	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností(-)	73.		
C.5	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	74.		
C.6	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	75.		
C.7	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	76.		
C.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	77.		
C.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	78.		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)	79.	164 571	-284 327
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov(+/-)(súčet A+B+C)	80.	6 180	5 939
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81.	-819 391	-825 330
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	82.		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	83.		
H.	Zostatok peň. prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt. obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	84.	-813 211	-819 391

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

Nesúlad medzi položkami finančných účtov a stavom peňažných prostriedkov je spôsobený zahrnutím kontokorentného účtu do peňažných prostriedkov.