

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 vyrovnania 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a 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 obstarávacia 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 rovnat 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 pohládkam a nevymožiteľným pohládkam.

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 odpočítať 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 vyrovnania 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. Cudzía 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 auditorské služby

Obchodná spoločnosť vytvára rezervu na poskytnutie auditorských 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

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.

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	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskyt. pred- davky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	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

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Budovy	Sam. hnuťelné 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 prenájatá 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
a	ZI	hlasovac. právach			
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 predavky 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 ma 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

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			
Pohl. 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			
Pohl. 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 odchodného 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			

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

v) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia
			Zánik opodstatne- ností	Vyradenie majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
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 obdobia
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 obdobia			
	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 časť 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

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

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:		
Likavčan Ladislav	50%	50%
Lovniansky Milan	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

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	
Uhrada 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(dedičké)	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.