

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 06.05.2016.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.decembru 2016 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

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. o 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	215	166
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	216	216
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

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 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 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 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.

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,
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

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

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

- 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. 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.

c) Informácia o stanovení ocenenia záväzkov a rezerv.

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

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

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

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 2016.

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	80 864	0	0	0	0	0	80 864
Prírastky		0				4 694		4 694
Úbytky								0
Presuny		4 694				-4 694		0
Stav na konci	0	85 558	0	0	0	0	0	85 558
Oprávky								
Stav na začiatku	0	73 903	0	0	0	0	0	73 903
Prírastky		4 136						4 136
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	78 039	0	0	0	0	0	78 039
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	6 961	0	0	0	0	0	6 961
Stav na konci	0	7 519	0	0	0	0	0	7 519

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		77 510						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		68 251						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
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

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. hnutelné veci a súbory	Goodwill	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	273 505	3 226 656	1 705 467	0	774 912	133 230	0	6 113 770
Prírastky						365 287		365 287
Úbytky			15 229		7 615	0		22 844
Presuny		175 741	234 559		63 325	-459 706		13 918
Stav na konci	273 505	3 402 397	1 924 797	0	830 622	38 811	0	6 470 132
Oprávky								
Stav na začiatku	0	1 122 482	1 140 814	0	597 231	0	0	2 860 527
Prírastky		166 501	211 707		81 926			460 134
Úbytky			15 229		7 614			22 843
Presuny								0
Stav na konci	0	1 288 983	1 337 292	0	671 543	0	0	3 297 818
Opravné položky								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	15 839	0	15 839
Prírastky						22 972		22 972
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci	0	0	0	0	0	38 811	0	38 811
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	273 505	2 104 174	564 653	0	177 681	117 391	0	3 237 404
Stav na konci	273 505	2 113 414	587 505	0	159 079	0	0	3 133 503

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. hnutelné veci a súbory	Goodwill	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	243 219	2 735 255	1 519 097		657 294	42 357	0	5 197 222
Prírastky	30 286					1 046 249	0	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		978 368	1 115 058		550 024			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
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

- b) Dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájmom, 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 prevádzkuje 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. Zostatková cena majetku k 31.12.2016 činí 490 421,70 Eur.**

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

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

- 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.

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. právac			
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

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	Obstará- vaný DFM	Posky- tnuté pred- davky na DFM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
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 2017 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. celk			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	202 831	1 122 214	1 325 045
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 000		1 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celk			
Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	34 629		34 629
Iné pohľadávky	21 686	49 085	70 771
Krátkodobé pohľadávky spolu	260 146	1 171 299	1 431 445

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 a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP		Stav OP na konci účtovného obdobia f
			Zánik opodstatnenosti d	Vyradenie majetku e	
Pohľadávky z obchodného styku	112 899	20 583	3 010		130 472
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					
Iné pohľadávky	49 631		546		49 085
SPOLU	162 530	20 583	3 556		179 557

Účtovná jednotka tvorí opravnú položku (OP) na pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok. Bola dotvorená OP na účet 311 a účet 315. Vytvorená je na účet 378 20,378 30, 378 40, 378 50 a 378 55. Zúčtovaný bol opodstatnený zánik vo výške 546 Eur, nakoľko bola pohľadávka čiastkovo uhradená.

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	1 122 214	873 683
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	309 231	329 366
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 431 445	1 203 049
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:		
odpočítateľné	-128 796	-90 814
zdaniteľné	0	14 791
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-46 824	-37 278
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	36 880	28 181
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku	-8 700	-19 946
Zaúčtovaná ako náklad	-8 700	-19 946
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Medzi odpočítateľné položky spoločnosť zaradila OP k pohľadávkam (nedaňová), tvorba odchodného a neuhradené FA v roku 2016 a 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	71 501	64 335
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	33 642	34 769
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	5 647	4 627
Spolu	110 790	103 731

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 a	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) b	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia c	Vplyv ocenenia na vlastné imanie 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 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 rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	12 785	22 362
381 20 - nájom Predajňa 22	12 785	22 362
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 250	42 444
381 10 - popl. GPS, Internet, CUS online	742	974
381 11 - poistenie áut	4 480	3 867
381 18 - Licencia T-com	446	0
381 22 - nájom P29,22	8 579	36 607
381 23 - lesy	957	0
381 21 - Leasing	555	693
381 70 - predplatné	491	303
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	213 365	142 918
385 10 - bonusy od dodávateľov	90 043	82 415
385 11 - vydané FA	107 403	59 153
385 12 - nájom + teplo (Partizánske)	15 919	1 350

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

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

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. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonus od dodávateľov + vyúčtovanie pre nájomcov.

2. Informácie k údajom vykazaným 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

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%
Lovniarsky Milan	50%	50%
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní	13 216	73 898
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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	147 796
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	147 796
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	147 796

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:	25 800	4 939	2 151		28 588
rezerva na odchodné	21 650	4 939	2 151		24 438
rezerva - nájom P3(dedičké)	4 150	0	0		4 150
Krátkodobé rezervy,	61 443	71 607	60 839		72 211
Rezerva na nevyč.dovolenky	58 030	67 850	58 030		67 850
rezerva na odchodné	1 763	1 957	1 159		2 561
rezerva na Interaudit	1 650	1 800	1 650		1 800
rezerva nájom					

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:	17 341	9 941	1 482		25 800
rezerva na odchodné	17 341	5 791	1 482		21 650
	0	4 150	0		4 150
Krátkodobé rezervy,	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		

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

Názov položky	BO	PO
Dlhodobé záväzky spolu	446 065	534 243
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	138 533	143 593
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	307 532	390 650
Krátkodobé záväzky spolu	3 339 962	2 861 424
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 700 934	1 973 669
Záväzky po lehote splatnosti	639 028	887 755

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

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 824	27 145
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu	8 302	7 440
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38 126	34 585
Čerpanie sociálneho fondu	5 776	4 761
Konečný zostatok sociálneho fondu	32 350	29 824

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. poskytol peňažné prostriedky zamestnancovi na preklopenie nepriaznivej situácie na základe zmluvy.

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	0		13 942
úver 150 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.3.2022	76 816		40 084
úver 100 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	63 886		80 554
úver 401 600 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	256 572		323 509
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	Euro		31.12.2016	996 572		916 943
úver 150 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.3.2022	24 996		20 830
úver 100 000 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	16 668		16 668
úver 401 600 Eur	Euro	3M Bribor + 1,4%	25.10.2021	66 936		66 936
úver - 398 327,03 Eur	Euro	3M Bribor + 1,3%	28.4.2017	13 942		41 824
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
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

Vystavená zmenka s avalom

Dlhodobý investičný úver – vo výške 310 197,21 Eur

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

Stavby: Budova – súpisné číslo 634 na parcele č. 1818/2. Vystavená zmenka s avalom

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

2	0	2	0	4	7	5	2	9	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

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		
Výdavky bud. období krátkodobé, z		
Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:	485	
Spätný leasing	485	
Výnosy bud. období krátkodobé, z toho	2 101	1 844
384 10 - Nájom za 1/2017 Sílao	2 004	1 800
Spätný leasing	97	44

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

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

3. Informácie o prenájatom majetku formou finančného prenájmu u prenajímateľa

Účtovná jednotka nie je prenajímateľ.

4. Informácie o prenájatom 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 31.12.2016 vo výške 632 631,65,- Eur.

b) Suma istiny a finančný náklad

Názov a	BO			PO		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka b	1 - 5 rokov c	viac ako 5 d	do 1 roka e	1 - 5 rokov f	viac ako 5 rokov g
Istina	224 557	338 808	69 267	210 550	390 650	113 769
Finančný náklad	12 985	17 562	1 263	18 851	56 657	7 326
Spolu	237 542	356 370	70 530	229 401	447 307	121 095

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	1 756	
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 a	BO			PO		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia	62 727	x	x	207 474	x	x
teoretická daň	x	13 800	22	x	45 644	22
Daňovo neuznané náklady	161 934	35 626	57	177 493	39 049	3
Výnosy nepodliehajúce dani	-20 150	-4 433	-7	-243 046	-5 070	-3
Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky			0			0
Umorenie daňovej straty			0			0
Zmena sadzby dane			0			22
Iné			0			0
Spolu	204 511	44 993	72	141 921	79 623	22
Splatná daň z príjmov	x	44 993	22	x	79 623	22
Odložená daň z príjmov	x	-8 700	-14	x	-19 946	0
Celková daň z príjmov	x	36 293	57	x	59 677	29

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 neučítajú na súvahových		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne		
Spolu		

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 (potravinárske tovary)		Spolu	
	BO b	PO c	BO d	PO e	BO f	PO g
SR	629 557	587 343	24 727 316	24 562 606	25 356 873	25 149 949
Spolu	629 557	587 343	24 727 316	24 562 606	25 356 873	25 149 949

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 aktivácií

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

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

Názov položky	BO	PO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	20 399	64 886
Ostatné výnosy - úhrada z poisťovní	10 071	58 906
Inventúrne prebytky	3 863	2 543
Ostatné výnosy	6 465	3 437

e) Informácia o celkovej sume osobných nákladov

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

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

Názov položky	BO	PO
Osobné náklady	2 380 727	2 152 882
Mzdové náklady	1 710 657	1 538 021
Odmeny členom orgánov spoloč. a družstva		
Náklady na sociálne poistenie	566 234	515 074
Sociálne náklady	103 836	99 787

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

Názov položky	BO	PO
Finančné výnosy, z toho:	40	1 073
Kurzové zisky, z toho:	37	1 069
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému</i>	<i>37</i>	<i>113</i>
Ostatné významné položky finančných	3	4
662 - výnosové úroky	3	4

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:	1 217 698	1 130 786
511 - opravy a udržiavanie	229 952	191 438
512 - cestovné	81 600	98 924
518 14 - prepava	187 097	223 327
518 20 - ostatné služby a sprostretkovanie	297 218	233 612
Ostatné - nájom, a pod.	421 831	383 485

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:	106 816	107 558
Ostatné náklady (543,544,454,546,548,549)	10 030	17 162
Manká a škody (549)	49 718	47 473
Ostatné prevádzkové náklady (548)	47 068	42 923

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty spolu:	1 257	154
Kurzové straty, z toho:	1 257	154
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtov. závierka	192	93
Finančné náklady spolu, z toho:	89 866	76 405
562 - nákladové úroky	39 093	37 428
568 - ostatné náklady	49 516	38 823
563 - kurzové straty	1 257	154

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:	3 300	3 550
náklady za overenie individuálnej	3 300	3 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	0	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	629 557	587 343
Tržby za tovar	24 727 316	24 562 606
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	25 356 873	25 149 949

Čl. V

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Informácie k iným aktívam a pasívam

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

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

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. K dátumu 31.12.2016 je v rámci záväzkového limitu vystavená banková záruka vo výške 40 000,- Eur č. BRATGO00001881.

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

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

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

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 2,5,6,7,12,13,14,16,17,19,21,22,23,21,25,26,27,29,30,31 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.

V roku 2016 spoločnosť vynaložila na ročný nájom všetkých prevádzok sumu 180 202 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 2016, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
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			

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

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

Čl. VII

INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1. Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

V roku 2016 spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. eviduje nasledujúce transakcie medzi účtovnou a spriaznenou osobou: Sama Plus, s.r.o.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2016:

Záväzky : vo výške 0,00 Eur

Pohľadávky: vo výške 47 672,13 Eur

V roku 2016 bolo evidovaných:

Tržby za služby: vo výške 227 999,78 Eur

Náklady za služby: vo výške 20 738,10 Eur

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						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú						

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

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

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.

Čl. IX**PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

Účtovná jednotka zisk za rok 2016 preúčtuje v roku 2017 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 nezahrnuté do výsl. hospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo					
Nerozdelený zisk minulých r.	1 891 909		47 760	147 796	1 991 945
Neuhrazená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	147 796	26 433		-147 796	26 433
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

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

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

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					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo					
Nerozdelený zisk minulých r.	1 632 167		81 500	341 242	1 891 909
Neuhradená strata minulých r.					
VH bežného účt. obdobia	341 241	147 796		-341 241	147 796
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky VI					
Účet 491 - Vlastné imanie					

Účtovná jednotka použila sumu vo výške 47 760 Eur v roku 2016 na vyplatenie podielov na zisku konateľom spoločnosti za roky 2008. V roku 2015 to bola hodnota vo výške 81 500 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 31.12.2016

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.	62 727	207 473
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl.hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)	2.	476 220	444 366
A.1.1	Odpisy DNM a DHM (+)	3.	450 933	382 716
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.	2 789	8 459
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	7.	17 027	9 761
A.1.6	Zmena stavu položiek čas.rozlíš.nákladov a výnosov (+/-)	8.	-34 876	16 602
A.1.7	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	9.		
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	10.	39 093	37 428
A.1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	11.	-3	-4
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.	1 257	154
A.1.12	Výsledok z predaja dlhod.majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)	14.	0	-10 750
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.	253 847	500 043
A.2.1	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)	17.	198 680	316 550
A.2.2	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	18.	275 137	328 229
A.2.3	Zmeny stavu zásob (+/-)	19.	-219 970	-144 736
A.2.4	Zmeny stavu krátk.finanč. majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostr.a peň.ekvivalentov(+/-)	20.		
	Peň.toky z prevádz.činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov (+/-), (súčet Z/S+A1+A2)	21.	792 794	1 151 882
A.3	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)	22.	3	4
A.4	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)	23.	-39 093	-37 428
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.	-47 760	-81 500
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A6)	26.	705 944	1 032 958
A.7	Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)	27.	-50 865	-152 496
A.8	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)	28.		
A.9	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť (-)	29.		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	30.	655 079	880 462
Peňažné toky z investičnej činnosti				

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

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

B.1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	31.	-4 694	-3 354
B.2	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	32.	-365 287	-1 046 249
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.	13 336	10 750
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.	-356 645	-1 038 853
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 účtovnou jednotkou (-)	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.	-371 005	164 571
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.	59 645	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.	-144 175	-105 445
C.2.5	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	66.		
C.2.6	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	67.		
C.2.7	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	68.		

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

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

C.2.8	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuiteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	69.	-286 475	-292 498
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.	-371 005	164 571
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov(+/-)(súčet A+B+C)	80.	-72 571	6 180
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	81.	-813 211	-819 391
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.	-885 782	-813 211

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

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