

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 25.05.2021.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.decembru 2021 je zostavená ako **riadna účtovná závierka** podľa §17 ods.6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021.

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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            | 209                   | 205                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 211                   | 206                                          |
| 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a predpokladaná doba životnosti je viac ako 1 rok, odpisuje sa 2 roky rovnomerne po uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby použitia a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a predpokladaná doba životnosti je viac ako 1 rok, odpisuje sa 2 roky rovnomerne po 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:

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

$$Co = P * Rodal$$

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

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

P - percento cenových rozdielov

Zp - počiatočný stav zásob

Roz - cenový rozdiel počiatočný

Znm - prírastok zásob

Rodal - ročný obrat strany DAL

RnM - prírastok rozdielu

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 |
|------------------------------|-------------------------|
| <b>Veľkoobchod</b>           | <b>0,220</b>            |
| <b>Potraviny s obsluhou</b>  | <b>0,250</b>            |
| <b>Potraviny bez obsluhy</b> | <b>0,300</b>            |

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

|                                           |              |
|-------------------------------------------|--------------|
| <b>Mäsové výrobky (mäkké a trvanlivé)</b> | <b>1,50%</b> |
| <b>Vážené šaláty</b>                      | <b>1,00%</b> |
| <b>Mlieko + mliečne výrobky</b>           | <b>0,30%</b> |

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

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

**Čerstvé ovocie****0,80%**

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

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

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

- 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,
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

## H. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

## I. Cudzí 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. Spoločnosť pri tvorbe OP zohľadňuje spôsob tvorby stanovený podľa § 20 ods.14 zákona o dani z príjmov k nepremlčaným pohľadávkam ocenených v menovitej hodnote, sú rizikové, zahrnuté do zdaniteľných príjmov a od ich splatnosti uplynie doba dlhšia ako

- 360 dní, je OP vo výške 20 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti bez príslušenstva

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

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

- 720 dní, je OP vo výške 50 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatenej časti bez príslušenstva
- 1 080 dní, je OP vo výške 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatenej časti bez príslušenstva..

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 vo výške 100%.

### 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 na základe zmluvy o audite.

- 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

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

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

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

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

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

**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 2021.

**Čl. III.**

**INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

**1. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy.**

**a) Dlhodobý majetok**

- Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku**

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

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

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie                  |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
|---------------------------|----------------------------------------|---------|--------------------------|----------|-----------------|-------------------------|-------------------------------------|--------|
|                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskyt.<br>pred-<br>davky<br>na DNM | Spolu  |
| a                         | b                                      | c       | d                        | e        | f               | g                       | h                                   | i      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                                      | 85 265  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 85 265 |
| Prírastky                 |                                        | 1 311   |                          |          |                 |                         |                                     | 1 311  |
| Úbytky                    |                                        | 0       |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                        | 0       |                          |          |                 | 0                       |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                      | 86 576  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 86 576 |
| <b>Oprávky</b>            |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                                      | 84 859  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 84 859 |
| Prírastky                 |                                        | 541     |                          |          |                 |                         |                                     | 541    |
| Úbytky                    |                                        | 0       |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                      | 85 400  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 85 400 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                                      | 0       | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 0      |
| Prírastky                 |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Úbytky                    |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                      | 0       | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 0      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                        |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                                      | 406     | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 406    |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                      | 1 176   | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 1 176  |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------------|----------|-----------------|-------------------------|-------------------------------------|--------|
|                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj       | Softvér | Oceni-<br>teľné<br>práva | Goodwill | Ostat-ný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskyt.<br>pred-<br>davky<br>na DNM | Spolu  |
| a                         | b                                            | c       | d                        | e        | f               | g                       | h                                   | i      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                              | 84 841  |                          |          |                 |                         |                                     | 84 841 |
| Prírastky                 |                                              | 424     |                          |          |                 |                         |                                     | 424    |
| Úbytky                    |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 85 265  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 85 265 |
| <b>Oprávky</b>            |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                              | 84 841  |                          |          |                 |                         |                                     | 84 841 |
| Prírastky                 |                                              | 18      |                          |          |                 |                         |                                     | 18     |
| Úbytky                    |                                              | 0       |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 84 859  | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 84 859 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                              | 0       |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Prírastky                 |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Úbytky                    |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| Presuny                   |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 0       | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 0      |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                              |         |                          |          |                 |                         |                                     |        |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                                            | 0       | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 0      |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 406     | 0                        | 0        | 0               | 0                       | 0                                   | 406    |

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. hnutel'n é 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         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                       |           |                               |          |              |                  |                           |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 273 505               | 4 396 870 | 2 249 269                     | 0        | 889 311      | 40 011           | 0                         | 7 848 966 |
| Prírastky                 |                       | 0         | 149 823                       |          | 182 844      |                  | 8 750                     | 341 417   |
| Úbytky                    |                       |           | 74 086                        |          | 64 177       |                  | 0                         | 138 263   |
| Presuny                   |                       | 0         |                               |          |              | 0                |                           | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 273 505               | 4 396 870 | 2 325 006                     | 0        | 1 007 978    | 40 011           | 8 750                     | 8 052 120 |
| <b>Oprávky</b>            |                       |           |                               |          |              |                  |                           |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                     | 2 002 843 | 1 851 109                     | 0        | 776 496      | 0                | 0                         | 4 630 448 |
| Prírastky                 |                       | 190 986   | 164 563                       |          | 124 269      |                  |                           | 479 818   |
| Úbytky                    |                       |           | 74 086                        |          | 64 177       |                  |                           | 138 263   |
| Presuny                   |                       |           |                               |          |              |                  |                           | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                     | 2 193 829 | 1 941 586                     | 0        | 836 588      | 0                | 0                         | 4 972 003 |
| <b>Opravné položky</b>    |                       |           |                               |          |              |                  |                           |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 0                     | 0         | 0                             | 0        | 0            | 38 811           | 0                         | 38 811    |
| Prírastky                 |                       |           |                               |          |              |                  |                           | 0         |
| Úbytky                    |                       |           |                               |          |              |                  |                           | 0         |
| Presuny                   |                       |           |                               |          |              |                  |                           | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                     | 0         | 0                             | 0        | 0            | 38 811           | 0                         | 38 811    |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                       |           |                               |          |              |                  |                           |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 273 505               | 2 394 027 | 398 160                       | 0        | 112 815      | 1 200            | 0                         | 3 179 707 |
| <b>Stav na konci</b>      | 273 505               | 2 203 041 | 383 420                       | 0        | 171 390      | 1 200            | 8 750                     | 3 041 306 |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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. hnutel'né veci a súbory | Goodwill | Ostat-ný DHM | Obsta-rávaný DHM | Poskytnuté preddavky | Spolu     |
|                           | b                                            | c         | d                            | e        | f            | g                | h                    | i         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                              |           |                              |          |              |                  |                      |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 273 505                                      | 3 430 306 | 2 002 197                    |          | 795 709      | 967 022          | 5 000                | 7 473 739 |
| Prírastky                 |                                              | 39 553    | 292 987                      |          | 116 806      | 0                | 0                    | 449 346   |
| Úbytky                    |                                              |           | 45 915                       |          | 23 204       | 0                | 5 000                | 74 119    |
| Presuny                   |                                              | 927 011   |                              |          |              | -927 011         |                      | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 273 505                                      | 4 396 870 | 2 249 269                    | 0        | 889 311      | 40 011           | 0                    | 7 848 966 |
| <b>Oprávky</b>            |                                              |           |                              |          |              |                  |                      |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                              | 1 800 905 | 1 739 660                    |          | 750 296      |                  |                      | 4 290 861 |
| Prírastky                 |                                              | 201 938   | 157 364                      |          | 49 404       |                  |                      | 408 706   |
| Úbytky                    |                                              |           | 45 915                       |          | 23 204       |                  |                      | 69 119    |
| Presuny                   |                                              |           |                              |          |              |                  |                      | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 2 002 843 | 1 851 109                    | 0        | 776 496      | 0                | 0                    | 4 630 448 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                              |           |                              |          |              |                  |                      |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   |                                              |           |                              |          |              | 38 811           |                      | 38 811    |
| Prírastky                 |                                              |           |                              |          |              |                  |                      | 0         |
| Úbytky                    |                                              |           |                              |          |              |                  |                      | 0         |
| Presuny                   |                                              |           |                              |          |              |                  |                      | 0         |
| <b>Stav na konci</b>      | 0                                            | 0         | 0                            | 0        | 0            | 38 811           | 0                    | 38 811    |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                              |           |                              |          |              |                  |                      |           |
| <b>Stav na začiatku</b>   | 273 505                                      | 1 629 401 | 262 537                      | 0        | 45 413       | 928 211          | 5 000                | 3 144 067 |
| <b>Stav na konci</b>      | 273 505                                      | 2 394 027 | 398 160                      | 0        | 112 815      | 1 200            | 0                    | 3 179 707 |

**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 prevádzkuje 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 majetku k 31.12.2017 činí 462 795,30 Eur. Zostatková cena majetku k 31.12.2018 činí 435 168,90 Eur. Zostatková cena majetku k 31.12.2019 činí 407 542,50 Eur. Zostatková cena majetku k 31.12.2020 činí 379 916,10 Eur. **Zostatková cena majetku k 31.12.2021 činí 352 289,70 Eur. Ukončenie leasingu bude v roku 2023.**

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 nádvorcia - 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.181                                                        | 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 <sup>2</sup>                                                                                     | hodnota 401 600 Eur                        |
| Budova - súpisné číslo 371, parc. Č.3/2, Pozemok - parc.č. 3/1, 3/2, 5/2, 4/1, 12.20                                                                                                                              | hodnota 100 000 Eur                        |
| Sklad potravín - súpisné číslo 472 na parcele č. 1818/3                                                                                                                                                           | hodnota 150 000 Eur<br>hodnota 450 000 Eur |
| Garáže a dielne - súpisné číslo 315 na parcele č. 1816                                                                                                                                                            |                                            |
| Sklad potravín - súpisné číslo 255 na parcele č. 1818/16                                                                                                                                                          |                                            |
| Budova - súpisné číslo 634 na parcele 1818/2                                                                                                                                                                      |                                            |
| plocha a nádvorie 4970/78 o výmere 1420 m <sup>2</sup>                                                                                                                                                            |                                            |
| Zastavané plochy a nádvorcia - 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, č.1818/14, č.1818/15, č. 1818/16, 1818/17, 1818/18 |                                            |
| DHM, pri ktorom má účt. jednotka obmedzené právo nakladania                                                                                                                                                       |                                            |

**Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:**

- IVECO 70C18 (ojazdené vozidlo)- úverová zmluva UZF/20/80671 vo výške 31 500 Eur
  - Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva ZIN/20/08478
- IVECO 70C18 (ojazdené vozidlo)- úverová zmluva UZF/20/80670 vo výške 31 500 Eur
  - Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva ZIN/20/084789
- VOLVO FL 8 (ojazdené vozidlo)- úverová zmluva UZF/20/80086 vo výške 50 000 Eur
  - Zmluva o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva ZIN/20/01444

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

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

**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<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM<br><br>a | Bežné účtovné obdobie |                           |                                                             |                                                  |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                    | Podiel ÚJ (v %) na    |                           | Hodnota VI ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM<br><br>d | VH ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený DFM<br><br>e | Účtovná hodnota<br><br>f |
|                                                                                    | ZI<br>b               | hlasovac.<br>právach<br>c |                                                             |                                                  |                          |
| Dcérske účtovné jednotky                                                           |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
| DELICA, s.r.o.                                                                     |                       | 100,00%                   | 6 000                                                       |                                                  | 6 000                    |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                                              |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                                                |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
| Sama Plus, s.r.o.                                                                  |                       | 16,67%                    |                                                             |                                                  | 2 224                    |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
|                                                                                    |                       |                           |                                                             |                                                  |                          |
| 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**

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

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

| 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      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                    |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |        |
| Stav na začiatku          | 6 000                              | 2 224                                                     | 0                             | 0                        | 26 306      | 0                                            | 0               | 0                          | 34 530 |
| Prírastky                 |                                    |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 0      |
| Úbytky                    |                                    | 2 224                                                     |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 2 224  |
| Presuny                   |                                    |                                                           | 2 224                         |                          |             |                                              |                 |                            | 2 224  |
| Stav na konci             | 6 000                              | 0                                                         | 2 224                         | 0                        | 26 306      | 0                                            | 0               | 0                          | 34 530 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                    |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |        |
| 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 |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                    |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |        |
| Stav na začiatku          | 6 000                              | 2 224                                                     | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                          | 8 224  |
| Stav na konci             | 6 000                              | 0                                                         | 2 224                         | 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 pred-davky na DFM | Spolu  |
| a                         | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                            | j      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              |        |
| Stav na začiatku          | 6 000                                        | 2 224                                                     |                               |                          | 26 306      |                                              |                 |                              | 34 530 |
| Prírastky                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              | 0      |
| Úbytky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              | 0      |
| Presuny                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              | 0      |
| Stav na konci             | 6 000                                        | 2 224                                                     | 0                             | 0                        | 26 306      | 0                                            | 0               | 0                            | 34 530 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              |        |
| 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 |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                              |        |
| 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  |

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

| Majetok | Druh ocenenia<br>(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 |

**j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť GLOBUS nezaznamenala v roku 2021 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 | Vyraďenie 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                   |                                       |           |                       |                                 |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             |                                       |           |                       |                                 |                                    |

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

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

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

Tabuľka č.2

| Hodnota zákazkovej výroby<br>a                                         | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku do konca<br>bežného účtovného obdobia<br>c |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na<br>zákazkovej výrobe         |                               |                                                              |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia<br>alebo metódou nulového zisku |                               |                                                              |
| Suma prijatých preddavkov                                              |                               |                                                              |
| Suma zadržanej platby                                                  |                               |                                                              |

Tabuľka č.3

| Názov položky<br>a                                            | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Predchádzajúce účtovné obdobie<br>c | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia<br>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<br>a                              | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku do konca bežného účtovného obdobia<br>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<br>a                         | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|--------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                 |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku              |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                  |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku |                          |                           |                       |
| Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.    |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                             |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>           |                          |                           |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku              | 245 163                  | 702 949                   | 948 112               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                  | 2 300                    |                           | 2 300                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku |                          |                           |                       |
| Pohl. voči spoločníkom, členom a združ.    |                          |                           |                       |
| Sociálne poistenie                         |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                | 94 466                   |                           | 94 466                |
| Iné pohľadávky                             | 18 907                   | 26 025                    | 44 932                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>         | <b>360 836</b>           | <b>728 974</b>            | <b>1 089 810</b>      |

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 pohľadávkam.

| Pohľadávky<br><br>a                                   | Bežné účtovné obdobie                                |                    |                                        |                               |                                                   |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                       | Stav OP na<br>začiatku účtovného<br>obdobia<br><br>b | Tvorba OP<br><br>c | Zúčtovanie OP                          |                               | Stav OP na konci<br>účtovného<br>obdobia<br><br>f |
|                                                       |                                                      |                    | Zánik<br>opodstatne-<br>nosti<br><br>d | Vyradenie<br>majetku<br><br>e |                                                   |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku                      | 98 726                                               | 16 809             | 2 067                                  | 6 922                         | 106 546                                           |
| Pohľadávky voči DÚJ<br>a MÚJ                          |                                                      |                    |                                        |                               |                                                   |
| Ostatné pohľadávky<br>v rámci kons. celku             |                                                      |                    |                                        |                               |                                                   |
| Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu |                                                      |                    |                                        |                               |                                                   |
| Iné pohľadávky                                        | 26 245                                               |                    | 220                                    |                               | 26 025                                            |
| <b>SPOLU</b>                                          | <b>124 971</b>                                       | <b>16 809</b>      | <b>2 287</b>                           | <b>6 922</b>                  | <b>132 571</b>                                    |

Účtovná jednotka tvorí opravnú položku (OP) na pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 1 rok. Bola dotvorená OP na účet 311. Vytvorená je na účet 378 20, 378 30, 378 40, 378 50, 378 55, 378 70 a 378 80. V roku 2021 bol zúčtovaný opodstatnený zánik vo výške 5 787,67 Eur, nakoľko boli zrušené zákonne exekúcie a zvyšok bol uhradený. Suma vo výške 2 144,64 (315), boli vysporiadané vrátenky. Bola vytvorená v roku 2019 OP vo výške 4 868,13 Eur na čakajúcu úhradu Ščipák, nakoľko sa stratila zásielka na pošte a rieši sa súdnou cestou. V roku 2021 bola vytvorená OP na sumu 6 054,04 Eur, Suma bola zaplatená neznámemu. Bolo podané tesné oznámenie na neznámeho páchatel'a.

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

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

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

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                    | 728 974               | 777 125                                      |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 360 836               | 242 888                                      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                 | <b>1 089 810</b>      | <b>1 020 013</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                   |                       |                                              |

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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | <b>-278 422</b>       | <b>-194 703</b>                              |
| odpočítateľné                                                                         | -278 422              | -194 703                                     |
| zdaniteľné                                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>-89 529</b>        | <b>-74 957</b>                               |
| odpočítateľné                                                                         | -89 529               | -74 957                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>77 270</b>         | <b>52 495</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              | <b>24 775</b>         | <b>2 027</b>                                 |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 24 775                | 2 027                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

Medzi odpočítateľné položky spoločnosť zaradila OP k pohľadávkam (nedaňová), tvorba odchodného a neuhradené FA v roku 2021 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                                                  | 65 574                | 65 448                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 102 702               | 109 965                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    | 13 239                | 9 929                                        |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>181 515</b>        | <b>185 342</b>                               |

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

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

Účtovná jednotka nemá žiadny krátkodobý finančný majetok.

- v) Informácie o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

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

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 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>1 466</b>          | <b>1 424</b>                                 |
| 381 18 - licencia T-com                            | 712                   | 1 424                                        |
| 381 19 - licencia ESET                             | 186                   | 0                                            |
| 381 24 - vernostný systém                          | 568                   | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>6 251</b>          | <b>14 062</b>                                |
| 381 10 - popl. GPS, Internet, CUS online školenia  | 1 546                 | 3 082                                        |
| 381 11 - poistenie áut                             | 1 103                 | 8 584                                        |
| 381 18 - licencia T-com                            | 712                   | 712                                          |
| 381 22 - nájom P29,22                              | 0                     | 0                                            |
| 381 19 - licencia ESET                             | 450                   | 186                                          |
| 381 24 - vernostný systém                          | 1 728                 | 568                                          |
| 381 21 - Leasing                                   | 346                   | 380                                          |
| 381 70 - predplatné                                | 366                   | 550                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>123 551</b>        | <b>129 702</b>                               |
| 385 10 - bonusy od dodávateľov                     | 41 908                | 38 319                                       |
| 385 11 - vydané FA                                 | 81 643                | 91 383                                       |
|                                                    |                       | 0                                            |
|                                                    |                       |                                              |

Účtovná jednotka na účtoch časového rozlišení zaúčtovala výdavky na poistenie majetku, áut, predplatné časopisov. Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy – očakávané príjmy za bonus od dodávateľov + vyúčtovanie pre nájomcov.

## 2. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy.

### a) Prehľad vlastného imania

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

Tabuľka č.1

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

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

| 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         | 48 259       | 208 325 |
| Hodnota upísaného vlastného imania                        |              |         |
| Hodnota splateného základného imania                      | 6 640        | 6 640   |

## 2. Informácia o tvorba kapitálového fondu

- Počas účtovného obdobia účtovná jednotka neupísala žiadne akcie

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. netvorí kapitálový fond z vlastných zdrojov.

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 416 650                                      |
| 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    | 416 650                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 416 650                                      |

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

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

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

#### 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<br>a                 | Bežné účtovné obdobie |               |               |               |                    |
|------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|                                    | Stav na začiatku<br>b | Tvorba<br>c   | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>55 928</b>         | <b>11 457</b> | <b>6 009</b>  |               | <b>61 376</b>      |
| rezerva na odchodné                | 51 778                | 11 457        | 6 009         |               | 57 226             |
| rezerva - nájom P3(dedičké)        | 4 150                 | 0             | 0             |               | 4 150              |
|                                    |                       |               |               |               |                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>69 506</b>         | <b>84 883</b> | <b>61 607</b> |               | <b>92 782</b>      |
| Rezerva na nevyč.dovolenky         | 57 207                | 73 315        | 57 207        |               | 73 315             |
| rezerva na odchodné                | 10 599                | 9 868         | 2 700         |               | 17 767             |
| rezerva na Audit                   | 1 700                 | 1 700         | 1 700         |               | 1 700              |
| rezerva nájom                      |                       |               |               |               |                    |

Spoločnosť preúčtovala hodnotu 4 150 Eur v roku 2018 z krátkodobých na dlhodobú rezervu. Rezervy sa budú rozpúšťať v roku použitia.

Tabuľka č.2 : Rezervy – bezprostredne predchádzajúce obdobie

| Názov položky<br>a                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |               |                    |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|                                    | Stav na začiatku<br>b                        | Tvorba<br>c   | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>49 775</b>                                | <b>11 785</b> | <b>5 632</b>  |               | <b>55 928</b>      |
| rezerva na odchodné                | 45 625                                       | 11 785        | 5 632         |               | 51 778             |
|                                    | 4 150                                        |               | 0             |               | 4 150              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>57 833</b>                                | <b>62 665</b> | <b>50 992</b> |               | <b>69 506</b>      |
| Rezerva na nevyč.dovolenky         | 48 667                                       | 57 207        | 48 667        |               | 57 207             |
| rezerva na odchodné                | 7 366                                        | 3 758         | 525           |               | 10 599             |
| rezerva na Audit                   | 1 800                                        | 1 700         | 1 800         |               | 1 700              |
| rezerva nájom                      |                                              |               |               |               |                    |

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

| Názov položky                                                   | BO               | PO               |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>280 140</b>   | <b>347 005</b>   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                | 0                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 280 140          | 347 005          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 653 431</b> | <b>2 218 049</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 417 584        | 2 083 428        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 235 847          | 134 621          |

## 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 |
|                                 |                             |             |
|                                 |                             |             |
|                                 |                             |             |
|                                 |                             |             |

Spoločnosť uvádza všetky záväzky zabezpečené záložným právom v časti DHM čl. bod 1 písm.c.

## f) Popis výpočtu odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

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

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

**g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné |
|--------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>51 975</b>         | <b>46 170</b>                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 11 056                | 10 125                               |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                      |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                      |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | <b>63 031</b>         | <b>56 295</b>                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 4 450                 | 4 320                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>58 581</b>         | <b>51 975</b>                        |

**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**

| Názov položky<br>a                  | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatn.<br>d | Suma istiny v prí-<br>slušnej mene<br>za BO<br>e | Suma<br>istiny v<br>eurách<br>f | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za PO<br>g |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>       |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
| úver 450 000 Eur                    | Euro      | 1M bribor +<br>1,4%       | 20.8.2025             | 263 336                                          |                                 | 373 000                                        |
| úver 150 000 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.3.2022             | 0                                                |                                 | 0                                              |
| úver 100 000 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.10.2021            | 0                                                |                                 | 0                                              |
| úver 150 000 Eur                    | Euro      | 1M bribor +<br>1,4%       | 22.12.2025            | 94 500                                           |                                 | 126 000                                        |
| úver 401 600 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.10.2021            | 0                                                |                                 | 0                                              |
|                                     |           |                           |                       | 357 836                                          |                                 | 499 000                                        |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>     |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
| kontokorent                         | Euro      |                           | 31.12.2019            | 1 415 844                                        |                                 | 1 245 196                                      |
| úver 150 000 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.3.2022             |                                                  |                                 | 1 828                                          |
| úver 100 000 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.10.2021            | 0                                                |                                 | 13 882                                         |
| úver 401 600 Eur                    | Euro      | 3M Bribor +<br>1,4%       | 25.10.2021            |                                                  |                                 | 55 764                                         |
| úver 450 000 Eur                    | Euro      | 1M bribor +<br>1,4%       | 20.8.2025             | 98 712                                           |                                 | 33 000                                         |
| úver 150 000 Eur                    | Euro      | 1M bribor +<br>1,4%       | 22.12.2025            | 31 500                                           |                                 | 12 000                                         |
|                                     |           |                           |                       | 1 546 056                                        |                                 | 1 361 670                                      |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
| Spotr.úver ÚZF/20/80086             | Euro      | 3,00%                     | 17.2.2024             | 15 207                                           |                                 | 27 825                                         |
| Spotr.úver ÚZF/20/80086             | Euro      | 3,00%                     | 15.10.2024            | 14 906                                           |                                 | 22 698                                         |
| Spotr.úver ÚZF/20/80671             | Euro      | 3,00%                     | 15.10.2024            | 14 906                                           |                                 | 22 698                                         |
|                                     |           |                           |                       | 45 019                                           |                                 | 73 221                                         |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
| Spotr.úver ÚZF/20/80086             | Euro      | 3,00%                     | 17.2.2024             | 12 617                                           |                                 | 12 244                                         |
| Spotr.úver ÚZF/20/80086             | Euro      | 3,00%                     | 15.10.2024            | 7 792                                            |                                 | 7 561                                          |
| Spotr.úver ÚZF/20/80671             | Euro      | 3,00%                     | 15.10.2024            | 7 792                                            |                                 | 7 561                                          |
|                                     |           |                           |                       | 28 201                                           |                                 | 27 366                                         |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
|                                     |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |
|                                     |           |                           |                       |                                                  |                                 |                                                |

Záložné právo v prospech banky:

### Kontokorent – vo výške 1 500 000 Eur

Pozemky: zastavané plochy a nádvorcia – č. 1818/3 o výmere 3755 m<sup>2</sup>, 1818/4 o výmere 828 m<sup>2</sup>, 1855 o výmere 228 m<sup>2</sup>, 1858/4 o výmere 828 m<sup>2</sup>, 1860 o výmere 722 m<sup>2</sup>, 1861 o výmere 15 518 m<sup>2</sup>, 1816 o výmere 521 m<sup>2</sup>, 1818/1 o výmere 2504 m<sup>2</sup>, 1818/2 o výmere 658 m<sup>2</sup>, 1818/14 o výmere 215 m<sup>2</sup>, 1818/15 o výmere 53 m<sup>2</sup>, 1818/16 o výmere 1495 m<sup>2</sup>, 1818/17 o výmere 1872 m<sup>2</sup>, 1818/18 o výmere 798 m<sup>2</sup>,

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

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

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

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

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

Budova – súpisné číslo 634 na parcele 1818/2

Vystavená zmenka s avalom

#### **Dlhodobý investičný úver – vo výške 150 000,00 Eur**

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 1818/15 o výmere 53 m<sup>2</sup>, 1818/16 o výmere 1 495 m<sup>2</sup>, 1818/18 o výmere 798 m<sup>2</sup>, 1858/14 o výmere 215 m<sup>2</sup>,

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 m<sup>2</sup>, 3/2 o výmere 532 m<sup>2</sup>, 5/2 o výmere 55 m<sup>2</sup>, 4/1 o výmere 243 m<sup>2</sup>, 5/1 o výmere 111 m<sup>2</sup>, 6/1 o výmere 209 m<sup>2</sup>

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 m<sup>2</sup>,

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

#### **Dlhodobý investičný úver – vo výške 450 000 Eur a úver vo výške 150 000 Eur**

Zabezpečenie pohľadávok – záložné právo k nehnuteľnostiam č. 0192/19/08725

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 1818/3 o výmere 3755 m<sup>2</sup>, 1818/4 o výmere 828 m<sup>2</sup>, 1855 o výmere 228 m<sup>2</sup>, 1858/4 o výmere 828 m<sup>2</sup>, 1860 o výmere 722 m<sup>2</sup>, 1861 o výmere 15 518 m<sup>2</sup>, 1816 o výmere 521 m<sup>2</sup>, 1818/1 o výmere 2504 m<sup>2</sup>, 1818/2 o výmere 658 m<sup>2</sup>, 1818/14 o výmere 215m<sup>2</sup>, 1818/15 o výmere 53m<sup>2</sup>, 1818/16 o výmere 1495 m<sup>2</sup>, 1818/17 o výmere 1872 m<sup>2</sup>, 1818/18 o výmere 798 m<sup>2</sup>,

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

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

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

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

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

Budova – súpisné číslo 634 na parcele 1818/2

Pozemky: zastavané plochy a nádvoría – č. 4970/78 o výmere 1420 m<sup>2</sup>,

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         |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:</b>   |            |            |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
| <b>Výdavky bud. období krátkodobé, z toho:</b> |            |            |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
| <b>Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:</b>    |            | <b>97</b>  |
| Spätný leasing                                 | 0          | 97         |
|                                                |            |            |
|                                                |            |            |
| <b>Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>126</b> | <b>119</b> |
| 384 10 - Sama Plus                             | 29         | 22         |
| Spätný leasing                                 | 97         | 97         |
| nájom za 1/2019                                | 0          | 0          |

**3. Informácie o prenajatom majetku formou finančného prenájmu u prenajímateľa**

Účtovná jednotka nie je prenajímateľ.

**4. Informácie o prenajatom 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 31.12.2021 vo výške 321 736 Eur. Účtovná jednotka má sumu platieb k 31.12.2020 vo výške 339 553 Eur. Účtovná jednotka má sumu platieb k 31.12.2019 vo výške 238 987,63 Eur. V roku 2018 to bola suma 353 177,27 Eur.

**b) Suma istiny a finančný náklad**

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

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

| Názov<br><br>a  | BO             |                  |                       | PO                     |                  |                       |
|-----------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-----------------------|
|                 | Splatnosť      |                  |                       | Splatnosť              |                  |                       |
|                 | do 1 roka<br>b | 1 - 5 rokov<br>c | viac ako 5 rokov<br>d | do 1 roka vrátane<br>e | 1 - 5 rokov<br>f | viac ako 5 rokov<br>g |
| Istina          | 145 196        | 176 540          |                       | 117 743                | 221 810          |                       |
| Finančný náklad | 5 208          | 11 027           |                       | 5 482                  | 11 956           |                       |
| <b>Spolu</b>    | <b>150 404</b> | <b>187 567</b>   |                       | <b>123 225</b>         | <b>233 766</b>   |                       |

## 5. Informácie o odloženej dani z príjmov

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | BO | PO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |    |    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |    |    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |    |    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |    |    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |    |    |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |    |    |

- Informácie o dani z príjmov**

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

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

| Názov položky<br>a                            | BO               |          |              | PO               |          |              |
|-----------------------------------------------|------------------|----------|--------------|------------------|----------|--------------|
|                                               | Základ dane<br>b | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia                         | 130 681          | x        | x            | 569 417          | x        | x            |
| teoretická daň                                | x                | 27 443   | 21           | x                | 119 578  | 21           |
| Daňovo neuznané náklady                       | 174 087          | 36 558   | 27           | 167 932          | 35 265   | 6            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                    | -24 023          | -5 045   | -4           | -19 538          | -4 103   | -1           |
| Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky |                  |          | 0            |                  |          | 0            |
| Umorenie daňovej straty                       |                  |          | 0            |                  |          | 0            |
| Zmena sadzby dane                             |                  |          | 0            |                  |          | 0            |
| Iné                                           |                  |          | 0            |                  |          | 0            |
| Spolu                                         | 280 745          | 58 956   | 44           | 717 811          | 150 740  | 26           |
| Splatná daň z príjmov                         | x                | 58 938   | 45           | x                | 150 740  | 26           |
| Odložená daň z príjmov                        | x                | -24 775  | -18          | x                | 2 027    | 1            |
| Celková daň z príjmov                         | x                | 34 163   | 26           | x                | 152 767  | 24           |

## 6. Informácie o významných položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

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

Účtovná jednotka neúčtuje o derivátoch.

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

- Informácie o zabezpečení

| Zabezpečovaná položka<br>a               | Reálna hodnota |         |
|------------------------------------------|----------------|---------|
|                                          | BO<br>b        | PO<br>c |
| Majetok vykázaný v súvahe                |                |         |
| Závazok vykázaný v súvahe                |                |         |
| Zmluvy, ktoré sa neučítujú 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<br>a | Typ výrobkov tovarov a služieb (tržby z prenájmu, letáky apod.) |         | Typ výrobkov tovarov a služieb (potravínárske tovary) |            | Spolu      |            |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                    | BO<br>b                                                         | PO<br>c | BO<br>d                                               | PO<br>e    | BO<br>f    | PO<br>g    |
| SR                 | 344 431                                                         | 376 400 | 28 124 566                                            | 29 129 480 | 28 468 997 | 29 505 880 |
| Zahraničie         |                                                                 |         | 3 466 815                                             | 2 977 309  | 3 466 815  | 2 977 309  |
|                    |                                                                 |         |                                                       |            |            |            |
| Spolu              | 344 431                                                         | 376 400 | 31 591 381                                            | 32 106 789 | 31 935 812 | 32 483 189 |

**b) Informácie o zmene vnútroorganizačných zásob**

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

**c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácií**

| Názov položky                                           | BO | PO |
|---------------------------------------------------------|----|----|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b> |    |    |
|                                                         |    |    |
|                                                         |    |    |
|                                                         |    |    |

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

| Názov položky                                                            | BO            | PO            |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>26 028</b> | <b>17 236</b> |
| 646 10 výnos postúpenia                                                  | 0             | 0             |
| úhrada z poisťovne                                                       | 16 191        | 8 080         |
| Ostatné výnosy                                                           | 9 837         | 9 156         |

**e) Informácia o celkovej sume osobných nákladov**

| Názov položky                            | BO               | PO               |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady</b>                    | <b>3 382 936</b> | <b>3 090 722</b> |
| Mzdové náklady                           | 2 415 862        | 2 194 521        |
| Odmeny členom orgánov spoloč. a družstva |                  |                  |
| Náklady na sociálne poistenie            | 821 398          | 749 112          |
| Sociálne náklady                         | 145 676          | 147 089          |

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

| Názov položky                           | BO        | PO       |
|-----------------------------------------|-----------|----------|
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>         | <b>19</b> | <b>5</b> |
| <b>Kurzové zisky, z toho:</b>           | <b>19</b> | <b>5</b> |
| <i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému</i> | <i>0</i>  | <i>0</i> |
| Ostatné významné položky finančných     |           |          |
| 662 - výnosové úroky                    | 0         | 0        |
| Ostatné výnosy z podielov               |           | 0        |

**g) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>1 152 203</b>      | <b>1 106 355</b>                             |
| 511 - opravy a udržiavanie                                             | 286 185               | 218 218                                      |
| 512 - cestovné                                                         | 56 180                | 49 694                                       |
| 518 14 - prepava                                                       | 48 892                | 58 619                                       |
| 518 20 - ostatné služby a sprostretkovanie                             | 296 481               | 351 370                                      |
| 518 - nájom                                                            | 223 738               | 193 359                                      |
| Ostatné - nájom, a pod.                                                | 240 727               | 235 095                                      |

Nárast výšky nájmu v roku 2021 bol spôsobený otvorením nových maloobchodných prevádzok P34 – Bojnice a využívaním spoločnosti VALTEC za skladovanie tovaru.

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

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>115 388</b>        | <b>114 452</b>                               |
| Ostatné náklady (543,544,454,546,548,549)                                 | 3 527                 | 3 424                                        |
| Manká a škody (549)                                                       | 58 240                | 62 445                                       |
| Ostatné prevádzkové náklady (548)                                         | 53 621                | 48 583                                       |
|                                                                           |                       |                                              |

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

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Kurzové straty spolu:</b>                                   |                       | <b>12</b>                                    |
| Kurzové straty, z toho:                                        | 0                     | 12                                           |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtov. závierka |                       |                                              |
|                                                                |                       |                                              |
| <b>Finančné náklady spolu, z toho:</b>                         | <b>115 928</b>        | <b>108 725</b>                               |
| 562 - nákladové úroky                                          | 29 658                | 28 702                                       |
| 568 - ostatné náklady                                          | 86 270                | 80 011                                       |
| 563 - kurzové straty                                           | 0                     | 12                                           |
|                                                                |                       |                                              |

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

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |

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

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi / audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>3 300</b>          | <b>3 300</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej                                 | 3 300                 | 3 300                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                  |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                       | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                                |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                       |                       |                                              |

#### 4. Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne     |
|-----------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 344 431               | 376 400           |
| Tržby za tovar                          | 31 591 381            | 32 106 789        |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                   |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                   |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                   |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>31 935 812</b>     | <b>32 483 189</b> |

### Čl. V

#### INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

##### 1. Informácie k iným aktívam a pasívam

##### a) Opis a hodnota podmieneného majetku

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

##### b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

Tabuľka č.1

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                  |
|-------------------------------------------|-----------------------|------------------|
|                                           | Hodnota celkom        | Spriaznené osoby |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                  |
| Z poskytnutých záruk                      | 100 000               |                  |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                  |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                  |
| Z ručenia                                 |                       |                  |
| Iné podmienené záväzky                    | 140 000               |                  |

Bola poskytnutá záruka na oprávneného Union SB-Großmarkt, Nemecko vo výške 100 000,00 Eur do 30.12.2022.

Spoločnosť podpísala Zmluvu o záväzkovom limite vo výške 140 000 Eur. Môže byť čerpaný do 11.3.2022 na účel poskytovania bankových záruk s platnosťou max. 1 rok.

Tabuľka č.2

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Spriaznené osoby |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                                              |                  |
| Z poskytnutých záruk                      | 100 000                                      |                  |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                                              |                  |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                                              |                  |
| Z ručenia                                 |                                              |                  |
| Iné podmienené záväzky                    |                                              |                  |

Spoločnosť má poskytnutý neprekročiteľný záväzkový limit do výšky 100 000 Eur na účely poskytovania bankových záruk.

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

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

## 3. Informácie o skutočnostiach sledovaných na podsúvahových účtoch

Spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. má uzatvorené nájomné zmluvy na maloobchodné prevádzky a to nasledovne: Predajňa 2,5,12,13,14,16,17,19,21,22,25,26,27,29,30,31,32,33,34 a ESO 1. Nájomné zmluvy sú uzavreté na dobu určitú – nie menej ako 10 rokov, minimálne

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

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

platné do konca roka 2022. Všetky nájomné zmluvy má spoločnosť vo svojej evidencii. V roku 2018 spoločnosť vynaložila na ročný nájom všetkých prevádzok sumu 175 217,50 Eur v roku 2019 to bolo 153 757,40 Eur. V roku 2020 spoločnosť vynaložila na ročný nájom 187 100,80 Eur. V roku 2021 spoločnosť vynaložila na ročný nájom 210 570,00 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 2021, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach. Zvážili sme všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Rok 2020 ovplyvnený rozšírením koronavírusu do celého sveta a jeho negatívnym vplyvom na všetky oblasti života. Ani v roku 2021 sa situácia okolo vírusu nezlepšila. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie a to nielen pre dopady COVIDU a ale aj vplyvom vojenského konfliktu na Ukrajinu na účtovnú jednotku. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2022.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

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

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

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

Spoločnosť ku konci roka 2021 zatiaľ neplánuje zrušiť žiadnu významnú predajňu v roku 2022.

## Čl. VII

### INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

#### 1. Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

V roku 2021 spoločnosť GLOBUS spol. s r.o. eviduje nasledujúce transakcie medzi účtovnou a spriaznenou osobou: DELICA, s.r.o.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2021:

Záväzky : vo výške 0,00 Eur

Pohľadávky: vo výške 2 300,00 Eur (poskytnutá pôžička)

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

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

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

| 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                                    |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Použité finančné prostriedky                         |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré sa vyúčtovávajú |                                                 |           |       |                                                |           |       |

## Čl. VIII

### OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Účtovnej jednotky sa to netýka.

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

Účtovnej jednotky sa to netýka.

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

Účtovnej jednotky sa to netýka.

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

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

## Čl. IX

## PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Účtovná jednotka zisk za rok 2020 preúčtuje v roku 2021 na účet 428 – nerozdelený zisk.

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania<br>a                         | Bežné účtovné obdobie |                |             |              |                    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------|
|                                                       | Stav na začiatku<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci<br>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 zisku                        |                       |                |             |              |                    |
| Nerozdelený zisk minulých r.                          | 2 204 143             |                | 166 000     | 416 649      | 2 454 792          |
| Neuhrazená strata minulých r.                         |                       |                |             |              |                    |
| VH bežného účt. obdobia                               | 416 649               | 101 112        |             | -416 649     | 101 112            |
| Vyplatené dividendy                                   |                       |                |             |              |                    |
| Ostatné položky VI                                    |                       |                |             |              |                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa |                       |                |             |              |                    |

V roku 2021 účtovná jednotka použila sumu vo výške 166 000 Eur na vyplatenie podielov na zisku konateľom spoločnosti z roku 2010 nerozdeleného suma vo výške 166 000 Eur.

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

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

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania<br>a  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                    |
|--------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------|
|                                | Stav na začiatku<br>b                        | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci<br>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 |                                              |                |             |              |                    |
| Oceňovacie rozdiely            |                                              |                |             |              |                    |
| Ostatné fondy tvorené zo zisku |                                              |                |             |              |                    |
| Nerozdelený zisk minulých r.   | 2 060 047                                    |                | 200 220     | 344 315      | 2 204 142          |
| Neuhradená strata minulých r.  |                                              |                |             |              |                    |
| VH bežného účt. obdobia        | 344 315                                      | 416 649        |             | -344 315     | 416 649            |
| Vyplatené dividendy            |                                              |                |             |              |                    |
| Ostatné položky VI             |                                              |                |             |              |                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie      |                                              |                |             |              |                    |

V roku 2020 účtovná jednotka použila sumu vo výške 220 220 Eur na vyplatenie podielov na zisku konateľom spoločnosti za rok 2010.

## Čl. X

### Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti k 31.12.2021

Obchodné meno a sídlo: GLOBUS spol. s r.o., Lieskovská cesta 472, 960 01 Zvolen

| 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.   | 130 681               | 569 417                                   |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsl.hosp. z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmu (súčet A1.1.až A1.13) (+/-)                                                                                                                                                         | 2.   | 447 583               | 408 492                                   |
| A.1.1                                | Odpisy DNM a DHM (+)                                                                                                                                                                                                                                                          | 3.   | 403 892               | 408 724                                   |
| 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.   | 12 616                | 6 153                                     |
| A.1.5                                | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                          | 7.   | -7 562                | -74 782                                   |
| A.1.6                                | Zmena stavu položiek čas.rozliš.nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                      | 8.   | 13 831                | 42 841                                    |
| A.1.7                                | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | 9.   |                       |                                           |
| A.1.8                                | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                | 10.  | 29 658                | 28 702                                    |
| A.1.9                                | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                 | 11.  | 0                     | 0                                         |
| 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.  | 0                     | 5                                         |
| A.1.12                               | Výsledok z predaja dlhod.majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peň.ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                               | 14.  | -4 852                | -3 151                                    |
| 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.  | 178 231               | 209 432                                   |
| A.2.1                                | Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 17.  | 26 899                | 234 158                                   |
| A.2.2                                | Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                            | 18.  | 590 631               | 294 514                                   |
| A.2.3                                | Zmeny stavu zásob (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 19.  | -439 299              | -319 240                                  |
| 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.  | 756 495               | 1 187 341                                 |
| A.3                                  | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností(+)                                                                                                                                                                                                | 22.  | 0                     | 0                                         |
| A.4                                  | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finanč.činností(-)                                                                                                                                                                                         | 23.  | -29 658               | -28 702                                   |
| 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.  | -166 000              | -200 220                                  |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A6)                                                                                                                                                                                                                  | 26.  | 560 837               | 958 419                                   |
| A.7                                  | Výdavky na daň z príjmov účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných finančných činností (-/+)                                                                                                                                                          | 27.  | -183 649              | -150 740                                  |
| A.8                                  | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádz.činnosť (+)                                                                                                                                                                                                           | 28.  |                       |                                           |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                |            |                 |                 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
| A.9                                        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť (-)                                                                                                                                              | 29.        |                 |                 |
| <b>A.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)</b>                                                                                                                                             | <b>30.</b> | <b>377 188</b>  | <b>807 679</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                |            |                 |                 |
| B.1                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                        | 31.        | -1 311          | -424            |
| B.2                                        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                          | 32.        | -341 416        | -444 346        |
| 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.        | 81 318          | 3 150           |
| 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 hnuteľ.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>B.</b>                                  | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 až B20)</b>                                                                                                                                             | <b>51.</b> | <b>-261 409</b> | <b>-441 620</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>   |                                                                                                                                                                                                                |            |                 |                 |
| <b>C.1</b>                                 | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C1.1 až C1.8)</b>                                                                                                                                                     | <b>52.</b> |                 |                 |
| 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.        |                 |                 |
| <b>C.2</b>                                 | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C2.1 až C2.10)</b>                                                                                        | <b>61.</b> | <b>-290 255</b> | <b>-316 231</b> |
| 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                                                        | 64.        | 0               | 0               |

|           | činnosti(+)                                                                                                                                                                                                 |            |                   |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 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.        | -127 426          | -153 600          |
| C.2.5     | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                             | 66.        |                   |                   |
| C.2.6     | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                           | 67.        | 0                 | -12 413           |
| C.2.7     | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                       | 68.        | -162 829          | -150 218          |
| C.2.8     | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                            | 69.        |                   |                   |
| 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.        |                   |                   |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 až C9)</b>                                                                                                                                             | <b>79.</b> | <b>-290 255</b>   | <b>-316 231</b>   |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň.prostriedkov (+/-)(súčet A+B+C)</b>                                                                                                                              | <b>80.</b> | <b>-174 476</b>   | <b>49 828</b>     |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                             | <b>81.</b> | <b>-1 059 853</b> | <b>-1 109 682</b> |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>              | <b>82.</b> |                   |                   |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                    | <b>83.</b> |                   |                   |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peň.prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účt.obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                | <b>84.</b> | <b>-1 234 329</b> | <b>-1 059 854</b> |

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov:

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