

A. Informácie o obchodnej spoločnosti

1. Založenie obchodnej spoločnosti

Obchodná spoločnosť LUGA, s.r.o. bola založená dňa 18.12.2000 a do Obchodného registra Okresného súdu Košice 1, oddiel Sro, vložka 12193/V, bola zapísaná dňa 17.1.2001.

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné obchodné činnosti obchodnej spoločnosti patria:

- výroba píliarska a impregnácia dreva
- výroba bytových doplnkov z dreva
- veľkoobchod a maloobchod s drevom

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tab. č.1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 3 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5 | 3 |
| počet vedúcich zamestnancov | | |

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

B. Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov obchodnej spoločnosti

Konatelia: Ing. Ľubomíra Holováčová

C. Informácie o spoločníkoch obchodnej spoločnosti

Štruktúra spoločníkov obchodnej spoločnosti k 31.12.2014 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tab. č.2

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|--------------------------|----------------------------------|------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| | absolútne | v % | | |
| a | b | c | d | e |
| Ing. Ľubomíra Holováčová | 6640 € | 100% | 100% | |
| Spolu | 6640 € | 100% | 100% | |

D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti.

Do zásob účtovnej jednotky patrí skladovaný materiál a vlastné výrobky z výrobných činností prevádzky. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa, ku 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.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

Rezerva na mzdy 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 plátov 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.

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahe

Dlhodobý hmotný majetok

Tab. č.3

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------|---------------------------------------|-------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskyt- nuté preddav- ky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 94 834,51 | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 94 834,51 | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 94 834,51 | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 94 834,51 | | | | | | |
| Opravné | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Pohľadávky: veková štruktúra pohľadávok

Tab. č.4

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 981,36 | 657,82 | 4 639,18 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1,68 | | 1,68 |
| Iné pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 3 983,04 | 657,82 | 4 640,86 |

Krátkodobý finančný majetok – finančné účty

Obchodná spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici a účet v banke. Účtom v banke môže obchodná spoločnosť voľne disponovať.

Tab. č.5

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica | 458,68 € | 233,90 € |
| Bežné bankové účty | -17 132,91 € | 129,32 € |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | -16 674,23 € | 363,22 € |

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahe

Rezervy

Tab. č.6

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Na nevyčerpané dovolenky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Závazky

Štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tab. č.7

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Závazky po lehote splatnosti | 20 648,72 € | 47 044,57 € |
| Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 3 604,57 € | 2 107,04 € |
| Spolu | 24 253,29 € | 49 151,61 € |

Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Tab. č.8

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 938,82 € | 873,49 € |
| Tvorba | 84,20 | 183,83 |
| Čerpanie | 51,60 | 118,50 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 971,42 € | 938,82 € |

G. Informácie o výnosoch – tržby

Tržby obchodnej spoločnosti tvorí predaj guľatiny a predaj reziva, a to listnatého a ihličnatého a predaj odpadu.

Tab. č.9

| Oblasť odbytu | Predaj reziva listnaté | | Predaj reziva ihličnaté | | Predaj guľatiny | |
|---------------|------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| SK | 159 056,73 | 199 935,91 | 3 714,96 | 36 760,59 | 35 355,16 | 19 202,32 |
| EU | 0 | 0 | | 6 160,68 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| Spolu | 159 056,73 | 199 935,91 | 3 714,96 | 42 921,27 | 35 355,16 | 19 202,32 |

H. Informácie o nákladoch

Náklady obchodnej spoločnosti tvoria náklady súvisiace s obstaraním guľatiny, porezom guľatiny a predajom výrobkov.

Tab. č.10

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady na nákup tovaru | 154 368,65 | 159 589,09 |
| Pohonné hmoty | 2 266,55 | 4 050,89 |
| Spotrebný materiál | 2 833,41 | 3 813,46 |
| Spotreba elektriny | 6 076,55 | 8 499,14 |
| Preprava reziva | | 1 600,- |
| Nájomné | 13 974,08 | 16 010,16 |
| Práce vo výrobe | 20 350,08 | 26 680,46 |
| Prevádzkové služby | 4 742,80 | 6 182,80 |
| Telefonne poplatky | 643,04 | 918,57 |
| Mzdové náklady | 15 865,06 | 31 422,37 |
| Zákonné sociálne poistenie | 5 129,43 | 10 744,15 |
| Príspevok na stravovanie | 567,60 | 1 303,50 |

I. Informácie o vlastnom imaní - prehľad o pohybe vlastného imania

Tab. č.11

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | 6640 € | 0 | 0 | 0 | 6640 € |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vklady zakladateľov | 6640 € | 0 | 0 | 0 | 6640 € |
| prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | | | | | |

Vysporiadanie účtovnej straty 2011

Tab. č.12

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata | -56 094,- |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 563,66 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | -55 530,34 |