

Čl. I Informácie o účtovnej jednotke:

1. Spoločnosť Jan-Vil, spol. s r.o. , Hlavné námestie č.96/45, 06001 Kežmarok bola založená dňa 1.11.2007 a do obchodného registra Okresného súdu Prešov bola zapísaná dňa 09.08.2007 v oddiele Sro, vložka číslo 22869/P
2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti sú:
 - Ubytovacie služby
 - Pohostinská činnosť
 - Sprostredkovanie obchodu a služieb

1. Informácie k Čl. I prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 0 | |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0 | |
| počet vedúcich zamestnancov /konateľ | 1 | |

3. Obchodná spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.
4. Účtovná závierka obchodnej spoločnosti zostavená k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
5. Účtovná závierka obchodnej spoločnosti k 31. 12. 2014 bola schválená za predchádzajúce účtovné obdobie valným zhromaždením obchodnej spoločnosti dňa 29.06.2015.

Informácie o členoch štatutárnych orgánov

- Ing. Martina Benková konateľ od 2.3.2010

V priebehu účtovného obdobia sa zloženie orgánov nemenilo.

2. Informácie k Čl.I o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| 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 |
| Jeden spoločník | 6639 | 100 | 100 | |
| Spolu | 6639 | 100,0 | 100 | |

1. V priebehu účtovného obdobia sa zloženie spoločníkov nemenilo.

Čl. III Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období ak nie je uvedené inak., pričom spoločnosť predpokladá, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti i v nasledujúcom období

Dlhodobý nehmotný majetok

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

2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 eur a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účet 518 – Ostatné služby.
3. Vypracovávajú sa prehľady podľa jednotlivého dlhodobého nehmotného majetku, so stanovenou metódou odpisovania, ročnou odpisovou sadzbou.

Dlhodobý hmotný majetok

1. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)
2. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo.
3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 eur a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách.
4. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.
5. Vypracovávajú sa prehľady podľa jednotlivého dlhodobého hmotného majetku, so stanovenou metódou odpisovania, ročnou odpisovou sadzbou.
6. V prípade zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená úžitková hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k dlhodobému majetku vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.
7. Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 eur.

Zásoby

1. Materiál a tovar sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto).
2. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO z obstarávacích cien
3. Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:
 - a) náhradné diely na stroje, prístroje, zariadenia alebo na dopravné prostriedky, pracovné náradia a to za podmienky, že inými dokladmi je preukazateľná montáž alebo inštalácia takéhoto materiálu a že jeho spotreba priamo alebo nepriamo vyplýva zo servisných záznamov. Tovar dovezený priamo odberateľovi, bez uloženia do skladu.
 - b) kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
 - c) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne
4. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.
2. 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.
3. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

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

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách.

Závazky

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

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Čl. IV Údaje vykázané na strane aktív a pasív súvahy

1. Informácie k Čl. IV o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 25917 | 155766 | | | | 15000 | 1158440 | | 1355123 |
| Prírastky | | | | | | | 208910 | | 208910 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 25917 | 155766 | | | | 15000 | 1367350 | | 1564033 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 32460 | | | | 15000 | | | 47460 |
| Prírastky | | 7790 | | | | | | | 7790 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 40250 | | | | 15000 | | | 55250 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 25917 | 123306 | | | | 0 | 1158440 | | 1307663 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 25917 | 115516 | | | | 0 | 1367350 | | 1508783 |

2. Informácie k Čl. IV o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 195 339 | 448 | 1 195 787 |
| Iné pohľadávky | 171 452 | | 171 452 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 366 791 | 448 | 1 367 239 |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a | B | c |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 1 367 239 | 982 666 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | | |
| Pohľadávky spolu | 1 367 239 | 982 666 |

3. Informácie k Čl. IV o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 19853 | 21884 |
| Bežné bankové účty | 1347 | 612 |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 21200 | 22496 |

4. Informácie k Čl. IV o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk /strata | -1112 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | -1112 |
| Spolu | -1112 |

5. Informácie k Čl. IV o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2453865 | 1883123 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 304396 | 347231 |
| Záväzky spolu | 2758261 | 2230354 |

6. Informácie k Čl. IV o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (nájomné) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | |
|---------------|--|--|---|--|--|--|
| | 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 |
| | 100800 | 14050 | - | 31500 | - | - |
| Spolu | 100800 | 14050 | - | 31500 | - | - |

Dôverné informácie spoločnosť nezverejňuje

7. Informácie k Čl. IV o nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 10075 | 829 |
| ostatné služby | 1369 | 829 |
| ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | 825 |
| Spotreba energie | | 825 |
| Finančné náklady, z toho: | 19540 | 3862 |
| úroky | 19333 | |
| ostatné finančné platby | 207 | 3862 |

8. Informácie k Čl. IV o daniach z príjmov

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|-------------------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň/licencia f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 71221 | | | -151 | x | x |
| teoretická daň / | x | 15668 | 22 | x | | x |
| Daňovo neuznané náklady | 150 | 33 | 22 | | | 22 |
| Umorenie daňovej straty | -38 | -8 | 22 | | | |
| Spolu | | 15693 | 22 | | | 22 |
| Splatná daň z príjmov/+ - licencia | | 14733 | 22 | | 960 | 22 |

Čl. VII Ostatné informácie

9. Informácie k Čl. VII o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | | |
| Základné imanie | 6639 | | | | 6639 | |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | | 664 | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 76281 | | | | 76281 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | -1112 | -1112 | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -1112 | 56488 | | 1112 | 56488 | |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Spolu vlastné imanie | 82472 | 56488 | | 0 | 138960 | |