

Poznámky (Úč MÚJ 3 - 01)

IČO 4 7 2 5 5 6 8 4

DIČ 2 0 2 4 1 4 8 0 8 2

1. Všeobecné údaje

1.1 Názov účtovnej jednotky a jej sídlo

LOAN MANAGEMENT II, a.s., Mostová 2,811 02 Bratislava

1.2 Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka *nie je* súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti.

1.2a1) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou:

1.2a2) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu účtovných jednotiek, ktorej je spoločnosť súčasťou:

1.2b1) Je účtovná jednotka materskou účtovnou jednotkou? *Nie*

1.2b2) Je materská spoločnosť oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku? *Áno*

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky, zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku, do ktorej je zahrnutá spoločnosť a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

1.3 Údaje o priemernom počte zamestnancov

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0

2. Informácie o prijatých postupoch

2.1 Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti *bola*

2.2 Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

2.2a) Ocenenie dlhodobého majetku (DNM, DHM, DFM)

Spoločnosť v roku 2016 obstarala DFM - menovitá hodnota.

2.2b) Ocenenie zásob (obstaraných kúpou, vytvorených vlastnou činnosťou, inak)

Spoločnosť neobstarala žiadne zásoby v roku 2016.

2.2c) Ocenenie pohľadávok

Pohľadávky sú vo výške menovitej hodnote. Spoločnosť má zaúčtované pohľadávky na účte 378 istina plus úrok.

2.2d) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Cenné papiere, dlhové cenné papiere na obchodovanie sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Finančné účty tvoria peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

2.2e) Ocenenie záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Spoločnosť netvorila v roku 2016 žiadne rezervy. Ocenenie záväzkov, dlhopisov a úverov je v menovitej hodnote.

2.2f) Ocenenie derivátov

Spoločnosť neoceňovala .

Ocenenie majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

2.3 Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Spoločnosť zaplatila a začala zálohu na obstaranie dlhodobého majetku. V účtovníctve na účte 052-001 vo výške 49091 EUR. Spoločnosť neobstarala žiaden majetok preto netvorila odpisový plán.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba DNM

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
<i>zmena štruktúry položiek súvahy a výsledovky</i>	<i>zmena zákona</i>	<i>bez vplyvu na hospodársky výsledok a vlastné imanie</i>	

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba DHM

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu

2.4 Zmeny účtovných zásad a metód

Nenastali

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na VH, VI, majetok, záväzky

2.5 Informácie o poskytnutých dotáciách a ich ocenení

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie.

Zložka majetku	Hodnota	Výška dotácie

2.6 Informácie o opravách významných chýb minulých účtovných období

V bežnom účtovnom období účtovná jednotka *nevykonala* významné opravy chýb minulých účtovných období.

Popis opravy chyby	Hodnota vplyvu na VH minulých období

3. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

3.1 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

3.1a) Výnimočné výnosy

Popis	Suma	Dôvod vzniku
100	250	25000

K týmto položkám uvádza účtovná jednotka nasledujúce informácie

3.1b) Výnimočné náklady

Popis	Suma	Dôvod vzniku

K týmto položkám uvádza účtovná jednotka nasledujúce informácie

Spoločnosť neúčtovala o výnimočných nákladoch.

3.2 Informácie o záväzkoch

3.2a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky (záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov)	Suma
<i>záväzky</i>	<i>10640110</i>

3.2b) Informácie o zabezpečených záväzkoch

Forma zabezpečenia záväzku	Suma zabezpečeného záväzku
Zabezpečenie záväzku ručením	
Zabezpečenie záväzku zmluvnou pokutou	
Zabezpečovaný prevod práv	
Zabezpečovacie postúpenie pohľadávky	
Iná forma zabezpečenia	
Celková suma zabezpečených záväzkov	

3.3 Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka *neviduje* vlastné akcie.

Informácie k dôvodu nadobudnutia vlastných akcií

Vlastné akcie nadobudnuté počas účtovného obdobia

Počet akcií	Menovitá hodnota	Hodnota spolu	Upísané ZI	Podiel akcií na ZI
	0			
	0			
	0			
	0			

Vlastné akcie prevedené počas účtovného obdobia

Počet akcií	Menovitá hodnota	Hodnota spolu	Upísané ZI	Podiel akcií na ZI

Vlastné akcie nadobudnuté a prevedené počas účtovného obdobia

Počet akcií	Nadobúdacia hodnota	Hodnota spolu	Počet akcií	Prevádzacia hodnota	Hodnota spolu

Nadobudnuté vlastné akcie v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Počet akcií	Menovitá hodnota	Nadobúdacia hodnota	Hodnota spolu	Upísané ZI	Podiel akcií na ZI

3.4 Informácie o poskytnutých pôžičkách, zárukách a iných plnení pre členov štatutárnych, správnych a dozorných orgánov

	Štatutárny orgán	Správny orgán	Dozorný orgán
	Suma	Suma	Suma
	Úroková sadzba	Úroková sadzba	Úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek			
Celková suma splatených pôžičiek k 31.12.	X	X	X
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k 31.12.	X	X	X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy, platy, odmeny a prémie			
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk; Druh záruky*:	X	X	X

* Záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, ručenie za hypotéku.

3.5 Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

3.5a) Účtovná jednotka *neviduje* finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe.

Finančná povinnosť	Hodnota celkovo	Hodnota voči dcérskej ÚJ	Hodnota voči ÚJ s podstatným vplyvom

Informácie uvedené k finančným povinnostiam

3.5b) Účtovná jednotka *neviduje* významné podmienené záväzky.

Druh významného podmieneného záväzku	Hodnota celkovo	Hodnota voči dcérskej ÚJ	Hodnota voči ÚJ s podstatným vplyvom

Informácie uvedené k významným podmieneným záväzkom

3.5c) Účtovná jednotka *neposkytla* účasť na dôchodkových programoch pre zamestnancov.

Informácie uvedené k významným povinnostiam vyplývajúcim z dôchodkových programov

3.6 Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva

Účtovnej jednotke *nie je* udelené výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom prijíma náhradu za túto činnosť v akejkoľvek forme.

Informácie o všetkých formách prijatej náhrady

Informácie o účtovných zásadách použitých pri pridelovaní nákladov a výnosov
tovaru na účely jeho predaja konečnému

Informácie o všetkých druhoch činností účtovnej jednotky

*prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním základných služieb spojených s prenájomom
kúpa tovaru na účely predaja konečnému spotrebiteľovi
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb*