

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

Obchodné meno:	LN Trade, s.r.o.
Sídlo:	A. Kmeťa 2, 969 01, Banská Štiavnica
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum vzniku:	06.12.2004
Hlavný predmet podnikania:	Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi a iným prevádzkovateľom živnosti.
Štaturárny orgán:	Ernek Peter, konateľ spoločnosti

I.1 - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovnej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: LN Trade, s.r.o., A. Kmeťa 2, 969 01 Banská Štiavnica

Spoločnosť bola založená 06.12.2004 a do obchodného registra bola zapísaná 12.11.2004, OS B. Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo 9816/S

Útovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej útovej jednotke.

I.1 - (3)

Dátum schválenia útovej závierky za bezprostredne predchádzajúce útové obdobie príslušným orgánom útovej jednotky.

Útovná závierka spoločnosti k 31.12.2015, bola schválená dňa 21.03.2016

I.1 - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovej závierky.

'UJ spadá do veľkých podmienok na zatriedenie do veľkej skupiny - malá útovná jednotka, preto zostavuje útovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkú skupinu (Opatrenie MF/23378/2014-74)

Útovná závierka spoločnosti je zostavená ako riadna útovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona o účtovníctve za útové obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016.'

I.1 - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo útovej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej sú súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo útovej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej sú súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny útovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných útovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či útovná jednotka je materskou útovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú útovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej útovej jednotky zostavujúcej konsolidovanú útovnú závierku podľa osobitných predpisov, 12)
2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych útovných jednotiek.

Útovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto súhrnú závierku.

I.1 - (6) Priemerný počet zamestnancov útovej jednotky počas útového obdobia, počet zamestnancov útovej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumie členovia štatutárneho orgánu útovej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo členovia štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie podľa § 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útové obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útové obdobie
Priemerný počet zamestnancov	18	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	18	10
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

I.II - (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. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastkach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

Účtovná jednotka je v zmysle § 9 ods. 1 zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov povinná účtovať v sústave podvojného účtovníctva. Pri účtovaní a tvorbe účtovného rozvrhu tak vychádza z tohto zákona a Organizačnej smernice pre vedenie účtovníctva.

Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho nedošlo k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia.

- I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä**
- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
- b) ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
- ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 - pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
 - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
- e) ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
- pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 - pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

a) spôsob oce ovania majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok	- žiadny
Dlhodobý hmotný majetok	- obstarávacia cena
Dlhodobý finan ný majetok	- žiadny
Krátkodobý finan ný majetok	- žiadny
Zásoby	- obstarávacia cena
Záväzky	- menovitá hodnota
Poh adávky	- menovitá hodnota
Prenajatý majetok	- obstarávacia cena

Komentár k oce ovaniu majetku a záväzkov:

- finan né nástroje - sú to cenné papiere, dlhopisy, akcie, nástroje pe ažného trhu - pokl. pukážky, vkladové listy. UJ nepoužila ocenenie lebo nemala k tejto asťi vecnú nápl
 - opravné položky k majetku okrem dlhobovej poh adávky a pôžiky, UJ o opravných položkách neú tovala
 - rezervy - nepoužila ocenenie, nemala k tejto asťi vecnú nápl
 - UJ po as ú tovného obdobia ani k závierkovému d u nepoužila ocenenie reálnou hodnotou
 - UJ používa pri oce ovaní úbytku rovnakého druhu zásob -vážený aritmetický priemer (§25/5 ZoU, §22/1 PU)
 - UJ o obchodných podieloch neú tovala
- b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo ú tované
- c) Záväzky UJ ocenila menovitou hodnotou záväzkov
- d) Ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou - UJ nemala pre túto as vecnú nápl
- e) Ur enie ocenenia finan ných nástrojov obstarávacou cenou - UJ nemala pre túto as vecnú nápl

f) tvorba odpisového plánu:

doba odpisovania (po et rokov):	odpisová sadzba (%):	odpisové metódy:
dopr. prostriedky	4	25
stroje, prístroje a zariadenia	6,8 a 12	16,7, 12,5 a 8,3
budovy a stavby	20 a 40	5 a 2,5
		odpisy rovnomerné
		odpisy rovnomerné
		odpisy rovnomerné

g) Informácie o poskytnutých dotáciách na obstaranie majetku - UJ nemala pre túto as vecnú nápl

I.II - (5) V poznámkach sa uvádza informácia o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Účtovná jednotka môže uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

- Po schválení účtovnej závierky už nemožno otvárať účtovné knihy minulých účtovných období a prípadné opravy sa vykonávajú v bežnom účtovnom období (§16 /10,11, ZoU)
- Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia (§5/1 PU)
- Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú (§59/13 PU) - vo i minulým výsledkom hospodárenia (účet 428 alebo 429)
- Hranicu významnosti si ÚJ stanoví individuálne v internej účtovnej smernici (napr. 1 tisícina z brutto aktív)
- Pri ukladaní pokuty za nesprávnosti v účtovníctve prihliadne DU aj na to, či ÚJ písomne ohlásila obsah a sumu vykonanej opravy chýb minulých účtovných období (§38/5 ZoU)
- Opravy chýb minulých účtovných období sa daňovo vysporiadajú podľa pravidiel v zákone o dani z príjmov (§17/15,29 ZDP) a pravidiel v daňovom poriadku (§16)
- Účtovná jednotka o oprave významných účtovných chýb neúčtovala

I. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

(1) K aktívam sa v poznámkach pri zohľadnení zásady významnosti uvádzajú doplnujúce a vysvetľujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na začiatku účtovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a ocenenie na konci účtovného obdobia,
2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na členenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na začiatku účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas účtovného obdobia a hodnota na konci účtovného obdobia,
3. prehľad o čistej (netto) hodnote dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

- Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisová sadzba sa zisťuje v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého majetku, podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme účtovného programu.
- Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700,- EUR, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania.
- Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2400,- EUR, sa odpisuje jednorázovo.
- Pozemky sa neodpisujú.
- Účtovné a daňové odpisy majetku sa rovnajú.

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	11800	455833	55865	0	0	0	69122	0	592620
Prírastky	0	199395	9988	0	0	0	154527	0	363910
Úbytky	0	0	0	0	0	0	199395	0	199395
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	11800	655228	65853	0	0	0	24254	0	757135
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	88554	27694	0	0	0	0	0	116248
Prírastky	0	15861	11414	0	0	0	0	0	27275
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	104415	39108	0	0	0	0	0	143523
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	11800	455833	55865	0	0	0	69122	0	592620
Stav na konci ú tovného obdobia	11800	550813	26745	0	0	0	24254	0	613612

Tabu ka 5: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	384393	73499	0	0	0	0	0	457892
Prírastky	11800	71440	16069	0	0	0	0	0	99309
Úbytky	0	0	33703	0	0	0	0	0	33703
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	11800	455833	55865	0	0	0	69122	0	592620
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	77679	35117	0	0	0	0	0	112796
Prírastky	0	10875	16327	0	0	0	0	0	27202
Úbytky	0	0	23750	0	0	0	0	0	23750
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	88554	27694	0	0	0	0	0	116248
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	306714	38382	0	0	0	0	0	345096
Stav na konci ú tovného obdobia	11800	367279	28171	0	0	0	69122	0	476372

I. III - b) dôvodoch útovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá útovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacím prevode práva, ale ktorý užíva útovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke,

'- Spoločnosť tuje o dlhodobom hmotnom majetku, ktorý nadobudla na základe kúpnej zmluvy, vo výške 80000.- v rozdelení: rekreačná chata vo výške 68200.- EUR a pozemky vo výške 11800.- EUR, ktoré sa neodpisujú.
- Sumu 80000.- EUR, spoločnosť spláca v jednotlivých splátkach určených kúpnu zmluvou. Na uvedený majetok je pri kúpnej zmluve uzatvorená aj zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti na sumu 80000.-, pri nedodržíaní podmienok kúpnej zmluvy - LV 3664, rekreačná chata a pozemky.'

Tabu ka 7: Informácie k I. III odst. 1 písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné útovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	80000
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má útovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	80000

UJ nemala pre túto čas vecnú nápl

I.III - q) hodnotte pohľadov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadov spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadov			
Pohľadov z obchodného styku	0	0	0
Pohľadov voči dcérskej ústrovej jednotke a materskej ústrovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadov v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadov voči spoločným, členom a združeniu	68425	0	68425
Iné pohľadov	0	0	0
Dlhodobé pohľadov spolu	68425	0	68425
Krátkodobé pohľadov			
Pohľadov z obchodného styku	5624	0	5624
Pohľadov voči dcérskej ústrovej jednotke a materskej ústrovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadov v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadov voči spoločným, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadov a dotácie	212	0	212
Iné pohľadov	1900	0	1900
Krátkodobé pohľadov spolu	7736	0	7524

I.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k I. III odst.1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné ústrové obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ústrové obdobie
Pokladnica, ceniny	3629	3579
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15989	12920
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	19618	16499

I.III - (2) - a) K pasívam súvahy sa uvádzajú doplnujúce a vysvetľujúce informácie o

a) vlastnom imaní, a to:

- opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
- počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas ústrového obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas ústrového obdobia,
- rozdelenie ústrového zisku alebo vysporiadanie ústrovej straty vykázané v predchádzajúcom ústrovom období,
- prehľad o sumách, ktoré neboli ústrované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,
- navrhnuté rozdelenie ústrového zisku alebo vysporiadania ústrovej straty,

'1. Základné imanie zapísané v Obchodnom registri je vo výške 66400.- EUR, z toho splatené 66400.- EUR

2. Na účte 413 je vložený záväzok spoločnosti od spoločníkov do firmy - je to kapitalizácia záväzku voči spoločným sumou 184446.- EUR '

Tabu ka 24: Informácie k I. III odst. 2 písm. a) o rozdelení ú tovného zisku alebo o vysporiadaní ú tovej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovný zisk	10280
Rozdelenie ú tovného zisku	Bežné ú tovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	514
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9766
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, lenom	0
Iné	0
Spolu	10280

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Ú tovná strata	0
Vysporiadanie ú tovej straty	Bežné ú tovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	0
Úhrada straty spoločníkami	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov.

Tabu ka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	82255	83371
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	82255	83371
Krátkodobé záväzky spolu	47320	61046
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	47320	61046
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného ú tovného obdobia, tvorbe a úprave sociálneho fondu počas bežného ú tovného obdobia a stavu na konci ú tovného obdobia,

Tabu ka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	732	591
Tvorba sociálneho fondu na úhradu nákladov	198	141
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Úprava sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	930	732

I.III - (2) - bankových úveroch, pôžikách a návratných finančných výpomociach, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,

Tabuľka 30: Informácie k I.III odst. 2 písm. i) o bankových úveroch, pôžikách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné útočné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné útočné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Splátkový úver		0	29.01.2028	0	246460	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorentný úver		0	28.01.2018	0	46771	81828
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné útočné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné útočné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžiky						
		0		0	0	0
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé pôžiky						
pôžika od spoločníkov		0	31.12.2016	0	0	30000
		0		0	0	0
		0		0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
		0		0	0	0
		0		0	0	0

I.III - (4) Pri majetku prenajatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu sa uvádza

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útočná závierka, včlenení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
- suma istiny u nájomcu a finančný náklad podľa doby splatnosti
 - do jedného roka vrátane,
 - viac ako jeden rok a do piatich rokov vrátane,
 - viac ako päť rokov.

Tabuľka 32: Informácie k I. III odst. 4 písm. a) a b) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné útočné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	7651	0	0	9963	0
Finančný náklad	0	2238	0	0	2676	0
Spolu	0	9889	0	0	12639	0

I.III - (5) O odloženej dani z príjmov sa uvádzajú informácie o

- a) sume odložených daní z príjmov ú tovaných v bežnom ú tovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) sume odloženej daovej pohadávký ú tovaney v bežnom ú tovnom období týkajúcej sa umorenia daovej straty, nevyužitých daových odpo tov a iných nárokov, ako aj do asných rozdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená daová pohadávka neú tovala,
- c) sume odloženého daového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tej asti odloženej daovej pohadávký v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach,
- d) sume neuplatneného umorenia daovej straty, nevyužitých daových odpo tov a iných nárokov a odpo ítate ných do asných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená daová pohadávka,
- e) odloženej dani z príjmov, ktorá sa vz ahuje k položkám ú tovaným priamo na ú ty vlastného imania bez ú tovania na ú ty nákladov a výnosov,
- f) vz ahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to íselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov,
- g) zmene sadzby dane z príjmov.

Tabu ka 33: Informácia k I. III odst. 5 písm a) až g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23100	x	x	13179	x	x
Teoretická da	x	0	0	x	0	0
Daovo neuznané náklady	0	0	0	0	0	0
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Vplyv nevykázaney odloženej daovej straty	0	0	0	0	0	0
Umorenie daovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	23100	0	0	13179	0	0
Splatná da z príjmov	x	5082	22	x	2899	22
Odložená da z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková da z príjmov	x	5082	22	x	2899	22

Tabu ka 34: Informácie k I. III odst. 5 písm. a) až g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Suma odloženej daovej pohadávký ú tovaney ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane príjmov	0	0
Suma odloženého daového záväzku ú tovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daovej pohadávký týkajúca sa umorenia daovej straty, nevyužitých daových odpo tov a iných nárokov, ako aj do asných rezdielov predchádzajúcich ú tovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich ú tovných obdobiach odložená daová pohadávka neú tovala	0	0
Suma odloženého daového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neú tovania tej asti odloženej daovej pohadávký v bežnom ú tovnom období, o ktorej sa ú tovalo v predchádzajúcich ú tovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daovej straty, nevyužitých daových odpo tov a iných nárokov a odpo ítate ných do asných rozdielov, ku ktorým nebola ú tovaná odložená daová pohadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vz ahuje na položky ú tované priamo na ú ty vlastného imania bez ú tovania na ú ty nákladov a výnosov	0	0

I. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplnujúce a vysvetľujúce informácie o
a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb pod a jednotlivých typov výrobkov a služieb ú tovarnej jednotky.

Tabuľka 37: Informácie k I. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
služby - ubytovanie	170489	59571
predaný tovar	845627	819523
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0

I. IV - (1) - d) opise a sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

Tabuľka 40: Informácie k I. IV odst.1 písm. d) o sume ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej

Opis ú tovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
dotácia na mzdy zamestnancov	7390	341
	0	0
	0	0
	0	0

I. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k I. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Mzdové náklady	42908	26057
Ostatné osobné nákl. na záv. činn.	0	0
Sociálne poistené	10326	5955
Zdravotné poistené	1840	976
Iné	253	238

Tabuľka 43: Informácie k I. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
služby hovorové	9607	10862
nájom za obchodné priestory	5764	3577
vodné a stočné	4109	3354
ostatné	28695	3832

I. IV - (1) - h) opise a sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej inosti,

Tabu ka 44: Informácie k I. IV odst. 1 písm. h) o sume významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej inosti

Osobné náklady	Suma ostatných nákladov z hospodárskej inosti	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
predaný tovar	665520	650935
spotreba energie	46795	32282
opravy a udržiavanie HIM	73574	78235
PHM vozidlá	8847	13926

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza lenenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných iností ú tovej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto inosti a oblasti odbytu z h adiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom iností ú tovej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahr ovaných do istého obratu.

Tabu ka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	170489	59571
Tržby za tovar	845627	819523
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnute ností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou	8207	16417
istý obrat celkom	1024323	895504

I. VI - c) zmene spo lo níkov ú tovej jednotky,

Nenastali žiadne zmeny

I. VI - i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie ú tovej jednotky, napríklad o živelnej pohrome,

Nenastali žiadne mimoriadne udalosti

I. VII

(1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ú tovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívate ov ú tovej závierky porozumie vplyvu týchto transakcií na ú tovnú závierku, a to:

a) zoznam transakcií, ktoré sa uskuto nili medzi vykazujúcou ú tovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pri om sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnute ností a iného majetku, nákup alebo predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôži iek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finan né povinnosti pod a lánku V, úhrada záväzkov v mene príslušnej ú tovej jednotky alebo príslušnou ú tovnou jednotkou a to bez oh adu, i za to bola alebo nebola ú tovaná cena,

UJ nemá pre túto as nápl

I. VIII

Ostatné informácie

(1) V poznámkach sa uvádza informácia o udelení výlu ného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskyto va služby vo verejnom záujme, pri om sa uvádza náhrada za túto innos v akejkto vek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné inosti, uvádzajú sa aj informácie o

a) všetkých formách prijatej náhrady,

Spolo nos neposkytovala služby vo verejnom záujme

I. VIII - (1) - c) všetkých druhoch inností ú tovej jednotky.

1. Kúpa tovaru na ú ely jeho predaja kone nému spotrebite ovi a iným prevádzkovate om živnosti
2. Ubytovacie služby
3. Predaj na priamu konzumáciu nealkoholických nápojov, piva, vína a destilátov, tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov ako aj bezmäsitých jedál
4. Pohostinská innos
5. Organizovanie vo ného asu detí a dospelých
6. Sprostredkovate ská innos
7. Spracovanie údajov, kancelárske a sekretárske služby
8. Prenájom nehnute ností, prenájom hnute ných vecí
9. Nepravidelná osobná cestná doprava
10. Usporadúvanie kurzov, seminárov, školení, diskoték, kultúrnych a športových podujatí
11. Správa bytového a nebytového fondu
12. Prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu '

I. VIII - (2) - c) výške dotácií a návratných finan ných výpomocí,

- '- Spolo nos mala v roku 2016 uzatvorené s UPSVaR dohody o poskytnutí finan ných príspevkov na mentorované zapracovanie a prax pre novo vytvorené pracovné miesta, v rámci národného projektu "Praxou k zamestnaniu", pod a § 54 ods. 1 písm a), zákona . 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti. Finan ný príspevok sa poskytuje zo zdrojov EU a štátneho ropo tu SR. '

I. VIII - (2) - d) prijatých úveroch, poskytnutých pre erpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadziieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých ú tovnou jednotkou,

- '- 1. Spolo nosti bol poskytnutý Slovenskou sporite ou splátkový úver vo výške 246460 EUR, s úrokovou sadzbou 3,35 %, so splatnos ou do 29.01.2028
- Podmienky poskytnutia úveru: uzatvorenie záložnej zmluvy
 - Zriadené záložné právo na LV . 2844 pre KÚ Banská Štiavnica
- 2. Slovenskou sporite ou bol poskytnutý spoločnosti aj kontokorentný úver vo výške 46771 EUR, s úrokovou sadzbou 0,20 %, s dobou splatnosti do 28.01.2018'

I. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovnej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľke v kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas útovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi útovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za útovné obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna útovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna útovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Stav VI na začiatku útového obdobia	66400	66400
Zvýšenie alebo zníženie VI počas útového obdobia	0	0
Stav VI na konci útového obdobia:	66400	66400
Dôvody zmien VI :	0	0
Zákl. imanie zapísané do OR (411)	66400	66400
Zákl. imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	2303	1789
Ostatné kapitálové fondy (413)	184446	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	39342	33997
Neuhradná strata min. rokov (429)	0	0
Útovný zisk alebo strata (431)	18018	10280
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0