

1. Všeobecné údaje**Názov Spoločnosti a jej sídlo**

LL real invest, s.r.o., Štúrova 165, 949 01 Nitra

Údaje o počte zamestnancov:

Názov položky	2 020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29

K všeobecným údajom Spoločnosť uvádza doplňujúce informácie:

Spoločnosť pôsobí v sektore, ktorý bol vypuknutím pandémie COVID-19 významne ovplyvnený.
Na základe verejne dostupných informácií ku dňu zostavenia účtovnej závierky vedenie Spoločnosti posúdilo potenciálny vývoj pandémie a jeho očakávaný dopad na Spoločnosť a ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, vrátane opatrení, ktoré už boli prijaté slovenskou vládou a vládami iných krajín, v ktorých pôsobia hlavní obchodní partneri a zákazníci Spoločnosti.
Na základe aktuálne verejne dostupných informácií, aktuálne dosahovaných kľúčových indikátorov výkonnosti Spoločnosti, spoločnosť pocítila okamžitý a signifikantne nepriaznivý vplyv pandémie COVID - 19 na Spoločnosť, jej prevádzku, finančnú situáciu a prevádzkové výsledky.
Vedenie Spoločnosti však nemôže vylúčiť možnosť, že predĺženie obmedzeného režimu, stupňovanie závažnosti takýchto opatrení alebo následný nepriaznivý dopad takýchto opatrení na ekonomické prostredie, v ktorom Spoločnosť pôsobí, nebude mať stupňujúci nepriaznivý vplyv na Spoločnosť a jej finančnú situáciu a prevádzkové výsledky v strednodobom a dlhodobom horizonte. Vedenie Spoločnosti situáciu naďalej pozorne sleduje a bude na ňu reagovať s cieľom zmierniť dopad takýchto udalostí a okolností.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce ÚO: 25.06.2020

2. Informácie o prijatých postupoch

- **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky, vplyv zmeny účtovných zásad na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky**

Účtovná závierka **bola** zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady **boli** účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

- **Ocenenie, odpisové plány DNM a DHM (obstaraného kúpou, vlastnou činnosťou, inak)**

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

Dlhodobý majetok vlastnou činnosťou sa nevytvára.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Sadzba ročného odpisu
Nehnutelnosť	40	rovnomerne	2,5%

Osobný automobil	4	rovnomerne	25%
Hnuteľný majetok - stroje	6	rovnomerne	16,67%
Softvér	4	rovnomerne	25%

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.

• Ocenenie DFM (cenných papierov, obchodných podielov)

Cenné papiere a podiely spoločnosť nevlastní

• Ocenenie zásob (obstaraných kúpou, vlastnou činnosťou, inak)

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Stav zásob na sklade je v celkovej hodnote 74.630,09€ a súhlasí s fyzickým stavom.

• Ocenenie pohľadávok

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Pohľadávky z obchodného styku, v celkovej výške 11.816,02 eur

Ostatné pohľadávky vo výške 1.218.714,73 eur, v predmetnej veci je vedený súdny spor.

• Ocenenie krátkodobého finančného majetku (peňažných prostriedkov, cenín, CP na obchodovanie)

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Cenné papiere, dlhové cenná papiere na obchodovanie sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Stav pokladničnej hotovosti na účte v celkovej výške 6.013,48 eur súhlasí s fyzickým stavom.

Stav na bankovom účte v celkovej výške 146.486,27 eur súhlasí s fyzickým stavom.

• Ocenenie záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

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.

Záväzky z obchodného styku v lehote splatnosti v celkovej výške 54.871,41 eur.

Záväzky voči zamestnancom v lehote splatnosti v celkovej výške 17.650,66 eur.

Záväzky voči sociálnej poisťovni v celkovej výške 40.618,50 eur.

Záväzky voči zdravotným poisťovniam v celkovej výške 7.963,82 eur.

Záväzky voči DU v celkovej výške 35.161,48 eur - daň z MV, DPH, zo záv.činnosti

Ostatné záväzky voči spoločníkom a členom v celkovej výške 2.708.870,04 eur.

• Ocenenie derivátov

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na burze alebo verejnom trhu sa účtuje s

s vplyvom na výsledok hospodárenia.**• Ocenenie majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

• Informácie o poskytnutých dotáciách a ich ocenení

Nakoľko spoločnosť pôsobí v oblasti cestového ruchu, ktorý bol pandémiou ochorenia COVID-19 najviac postihnutý, spoločnosť žiadala o poskytnutie dotácií zastrešených dvomi ministerstvami. Dotáciu na podporu udržania pracovných miest získala spoločnosť pod Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny za obdobia:

Október 2020 v celkovej výške: 14.975,54 eur

November 2020 v celkovej výške: 15.837,12eur

December 2020 v celkovej výške: 17.776,20eur

Dotáciu v rámci výzvy Schéma pomoci v cestovnom ruchu zverejnenú Ministerstvom dopravy na zmiernenie dopadov krízy, spôsobenej pandémiou ochorenia COVID-19 v čase pozastavenia našej činnosti opatreniami Úradu verejného zdravotníctva a v dobe po zrušení predmetných opatrení, keď sa znížený dopyt po našich službách negatívne prejavil v našej ekonomickej činnosti, vo výške 78.717,86€

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

Spoločnosť **eviduje** záväzky.

K záväzkom Spoločnosť uvádza nasledujúce informácie:

Bankové úvery v lehote splatnosti v celkovej výške 1.109.286,53 eur.

Záväzky z nájmu - leasing v lehote splatnosti v celkovej výške 51.796,24 eur.

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
	2 020
Dlhodobé záväzky spolu	1
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 161 083