

Příloha k účetní závěrce
společnosti Správa majetku Obce Líšnice, s.r.o.
k 31.12.2018

Obecné informace

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	Správa majetku Obce Líšnice, s.r.o.
Sídlo:	Líšnice 226, 561 84
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Zapsána v OR.	KS v Hradci Králové pod spis.zn. C 24317
Rozhodující předmět podnikání:	Hospodaření v lesích
Datum vzniku:	19.12.2007
IČ:	27529207
DIČ:	CZ27529207

2. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 %

Osoba (fyzická, právnická)	Bydliště, sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl v Kč	tj. %	Podíl v Kč	tj. %
Obec Líšnice	Líšnice 226, 561 84	200.000,-	100,00		

3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Nenastaly	

4. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období

Firmu řídí jediný jednatel.

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

(u akciových společností předseda, místopředseda a členové představenstva a dozorčí rady, u společností s ručením omezeným jednatel)

Funkce	Příjmení	Jméno
Jednatel	Keprta	Miroslav Ing.

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
nenastaly			

6. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech vyšší než 20 %

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního výsledku hospodaření
není				

7. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Položka	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	1	1	0	0
Mzdové náklady	97 975	139 650	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	36 000	36 000	36 000	36 000
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	42 153	56 371	3 240	3 240
Sociální náklady	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	176 128	232 021	39 240	39 240

8. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Výše peněžního a naturálního plnění členům orgánů						
Druh plnění	statutárních		řídicích		dozorčích	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Půjčky a úvěry						
Poskytnuté záruky						
Důchodové připojištění						
Bezplatné užívání auta						
Jiné						
Celkem	0	0	0	0	0	0

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování v předkládané účetní závěrce jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění zákona č. 353/2001, s vyhl. 500/2002 Sb. o účetnictví podnikatelů a účetních standardů pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

1.1 Ocenění a způsob účtování zásob

Ocenění a účtování nakupovaných zásob

a) ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují:

- nákupní cenu,
- vedlejší pořizovací náklady (z nich: dopravné, clo, provize, pojistné, jiné),

c) účtované

- způsobem B,

Ocenění zásob vytvořených vlastní činností

a) ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících

- přímé náklady, výrobní režii

c) účtované

- způsobem B,

1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

a) účetní jednotka nemá dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností

1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových podílů

- a) ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila žádné cenné papíry, majetkové podíly ani deriváty,

1.4 Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

- a) ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevykazovala příchovky ani přírůstky zvířat

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

majetek nebyl oceňován reprodukční cenou

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

- a) Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

- a) Opravné položky nebyly tvořeny.

5. Odpisování

- a) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila účetní jednotka v interní směrnici v souladu s § 28 odst. 2 zákona o účetnictví a vycházela z předpokládané doby jeho používání. Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

- a) Ve sledovaném období společnost nepracovala s údaji v cizí měně.

7. Ocenění majetku reálnou hodnotou

- a) Ve sledovaném účetním období nepoužívala účetní jednotka ocenění reálnou hodnotou,

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

1.1 Doměrky splatné daně ze zisku za minulá účetní období

Zdaňovací období	Důvod doměrku	Výše doměrku
		0

1.2 Dlouhodobé bankovní úvěry

Rok splatnosti	Úvěry celkem
rok x	
rok x + 1	
rok x + 2 a více	
CELKEM	0

1.3 Rozpis odložené daně ze zisku

Položka	Částka
Odložený daňový závazek	0
Odložená daňová pohledávka	0
Odložená daň vykázaná v účetní závěrce	0

1.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Účel dotace	Poskytovatel	Částka	
		Běžné období	Minulé období
Investiční dotace SZIF na pořízení lesního traktoru s příslušenstvím	Státní zemědělský intervenční fond	0,-	499 500,-
Provozní dotace na lesní pěstební činnost	Krajský úřad Pardubického kraje	34 762,-	45 179,-

1.5 Rozpis mank a přebytků u zásob

Druh zásob	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Manka	Přebytky	Manka	Přebytky
	0	0	0	0

2. Významné události po datu účetní závěrky

Den	Událost	Vliv na položku rozvahy	Vliv na položku výsledovky	Peněžní vyjádření změny

3. Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

3.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	0	0	0	0	0	0	0	0
Stroje, přístroje, zařízení	1 565 099	1 419 599	843 565	744 742	721 534	674 857	145 500	0
Dopravní prostředky	0	0	0	0	0	0	0	0
Inventář	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní DHM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	1 565 099	1 419 599	843 565	744 742	721 534	674 857	145 500	0

3.2 Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Běžné období
Software								
Ocenitelná práva								
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje								
Ostatní DNM								
Nedokončený DNM								
Celkem	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Běžné účetní období					
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné
Minulé účetní období					
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné

3.4 Nejdůležitější přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku

Položka majetku	Přírůstky		Úbytky	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Komunální traktor Kubota s příslušenstvím (po odpočtení invest. dotace SZIF)	0	737 500	0	0
Zametač silnic	145 500			
Celkem	145 500	737 500	0	0

3.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

(např. dlouhodobý majetek neučtovaný na účtech účtové skupiny 01 nebo 02 a vedený pouze v operativní evidenci – předměty po odkoupení z leasingu)

Název majetku	Pořizovací cena	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Celkem	0	0

3.6 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Položka majetku	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účetní hodnota	Forma zajištění
Celkem	0	0	0	0

3.7 Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním oceněním

Položka majetku	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Účetní hodnota	Tržní hodnota	Účetní hodnota	Tržní hodnota
Celkem	0	0	0	0

3.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Přehled majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí

Běžné účetní období				
Druh cenného papíru (majetkové účasti)	Emitent	Počet akcií	Nominální hodnota	Přijaté dividendy
Celkem	0	0	0	0

Minulé účetní období				
Druh cenného papíru (majetkové účasti)	Emitent	Počet akcií	Nominální hodnota	Přijaté dividendy
Celkem	0	0	0	0

4. Vlastní kapitál

4.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	200 000,00	200 000,00
Zákonný rezervní fond	20 000,00	20 000,00
Statutární a ostatní fondy		
Nerozdělený zisk minulých let	350 610,41	633 766,40
Neuhrazená ztráta minulých let		
Výsledek hospodaření běžného období	-388 353,82	-283 155,99
Vlastní kapitál celkem	182 256,59	570 610,41

4.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty) minulého účetního období

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	-283 155,99
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	0
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	0
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	-283 155,99
Úhrada (+) nebo zvýšení (-) neuhrazené ztráty minulých let	0
Výplata dividend (podílů na zisku)	0

4.3. Návrh na rozdělení zisku (úhradu ztráty) běžného účetního období

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	-388 353,82
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	0
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	0
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	-388 353,82
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	0
Výplata dividend (podílů na zisku)	0

4.4. Základní kapitál

Společnost s ručením omezeným

Běžné účetní období			
Společník	Podíl	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Obec Líšnice	100 %	0	

Minulé účetní období			
Společník	Podíl	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Obec Líšnice	100 %	0	

5. Pohledávky a závazky

5.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180				
180 a více				

5.2 Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180				
180 a více				

5.3 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné účetní období			Minulé účetní období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost

Závazky k podnikům ve skupině – nájemné za lesní pozemky					
Běžné účetní období			Minulé účetní období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
Obec Líšnice	844 388	31.3.2019	Obec Líšnice	630 762	31.3.2018

5.4 Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	0	0
Závazky kryté zástavním právem	0	0
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	0	0

5.5 Závazky po lhůtě splatnosti z titulu sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

	Běžné období	Minulé období
Závazky na sociálním zabezpečení	0	0
Závazky na zdravotním pojištění	0	0

5.6 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

(záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru, akreditivu nebo směnečného práva, pokud není tvořena účetní rezerva)

Typ záruky	Příjemce záruky	Sledované období	Minulé období

5.7 Další významné potenciální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Popis nejisté skutečnosti	Ovlivňující faktory	Odhad finančního dopadu

6. Rezervy

Druh rezervy	Minulé účetní období				Běžné účetní období		
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0	0

7. Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výroby	534 065	534 065	0	1 576 906	1 576 906	0
Tržby z prodeje služeb	58 802	58 802	0	49 140	49 140	0
Tržby za zboží	2 111	2 111	0	0,00	0,00	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0,00	0,00	0
Ostatní výnosy	34 765	34 765	0	45 294	45 294	0
Celkem	629 743	629 743	0	1 671 340	1 671 340	0

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Běžné účetní období		Minulé účetní období	
Druh výzkumné činnosti	Výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
Výdaje celkem	0		0

Sestaveno dne: 26.3.2019	Sestavil: Ing. Miroslav Kepřta	Podpis statutárního zástupce:
-----------------------------	-----------------------------------	-------------------------------

Správa majetku Obce Lišnice, s.r.o.
661 84 Lišnice 226
IČ: 27529207, DIČ: CZ27529207
tel.: 465 611 354, 736 767 730
e-mail: outishice@orlika.cz