

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: MONTEKO - PV s.r.o.

Sídlo: Letná 30/1080
06401 Stará Ľubovňa
Slovenská Republika

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

ÚJ nie je zaradená do súhrnného celku v rámci konsolidácie verejných financií

Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka:

b) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni)

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností)

Obchodné meno	Sídlo

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	3

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

úctovníctvo vedené ÚJ je založené na zásadách a metódach v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie ÚJ - zásada continuity bežného účtovania, časového rozlíšenia a nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-tich mesiacoch zabraňovala nepretržitej činnosti účtovnej jednotky.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	prípád sa nevyskytol	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou pri ich vzniku	doprav,províz+ost.nákl.súv. s obstaraním
Dlhodobý finančný majetok	OC pri ich vzniku	
Zásoby obstarané kúpou	vlastnými nákladmi pri vzniku	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	prípád sa nevyskytol	vlastné náklady v interne stanovených cenách
Pohľadávky	pri ich vzniku menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitou hodnotou pri ich vzniku	
Derivátové operácie	prípád sa nevyskytol	

účtovanie zásob spôsobom B

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Osobné automobily	4	1	rovnomerné
Hilti rotačný laser	4	1	rovnomerné
Prívesný vozík	6	2	rovnomerné
2x Kontajner skladový 20"	12	4	rovnomerné

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
stanovenou dĺžkou živostnosti majetku a zaradenie do skupín podľa Klasifikácie produkcie.
Daňové odpisy sú zhodné s účtovnými nakoľko je majetok denne využívaný
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Popis zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

nemá obsahovú náplň

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Udalosť	Dôvod	Hodnota
518_Zabezpečenie a udržiavanie príjmov príjmov		

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	10 718	30 709
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	58 116	89 182
Krátkodobé záväzky spolu	68 834	119 891
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	399	585
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	399	585

2. b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh opravy	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
prípád sa nevyskytol		

5. a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

podrobnejšie opísané v záverečnej časti "Ďalšie poznámky"

6. Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme (uvádza sa aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme)

bez obsahovej náplne.

IV. Doplnujúce informácie

Finančné povinnosti spoločnosti:

Spoločnosť financuje:

- formou spotrebného úveru v ČSOB Leasing kúpu MV BMWx6, doba splácania do 04/2025. Zostatok nesplatennej istiny ku koncu ZO je 13779,12€. MV je poistené v Kooperatíva PZP, Kooperatíva SP-HP.
- formou spotrebného úveru v ČSOB Leasing kúpu MV BMWx6, doba splácania do 11/2026. Zostatok nesplatennej istiny ku koncu ZO je 46630,82€. MV je poistené v Kooperatíva PZP, Kooperatíva SP-HP
- formou spotrebného úveru v ČSOB Leasing kúpu MV Škoda Scala. Vozidlo je poistené v Kooperatíva poisťovni HP+PZP. Zostatok nesplatennej istiny 1441,39€. Posledná splátka do 07/2024.
- formou spotrebného úveru v ČSOB Leasing kúpu MV Kia Sportage. Zostatok nesplatennej istiny 18487,59€

ČSOB banka, a.s. - má otvorený kontokorentný účet č. 9019769P1 z dôvodu preklenutia obdobia kedy odberatelia si neplnia svoje záväzky v riadne stanovených splatnostiach.

Povolené čerpanie v 9/23 navýšené do výšky 92000,00€. Ku koncu ZO je povolené prečerpanie 66618,05€

ČSOB banka a.s. - Zmluva o prevádzkovom úvere č. 13758979M 1, výška čerpania 70.000,00€, doba splatnosti 22. 9. 2031. Mesačná splátka 584,00€. K poslednému dňu ZO zostatok nesplatennej istiny je 46630,82€

ČSOB banka a.s. - Antikorona investičný úver 14364087M, výška čerpania 50.000,00€, doba splatnosti 04/2026. Mesačná splátka 1042,00€. K poslednému dňu ZO zostatok nesplatennej istiny je 29160,00€

Uniq poistovňa - Poistenie Všeobecnej podnikateľskej zodpovednosti za škody. Suma poistného krytia na 2 000 000,00€.

Poistné platí štvrtročne vo výške 831,60€.

Základné imanie spoločnosti sa v priebehu ZO nezmenilo. Dňa 23. 8. 2023 VZ v pôsobnosti jediného spoločníka schválilo ročnú závierku za rok 2022.

Spoločnosť každoročne inventarizuje majetok, odpisovaný ako aj neodpisovaný ktorého OC je do 1700 eur (viď súpis majetku), avšak jeho doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok.

V Starej Ľubovni, dňa 29. 2. 2024

Pavol Valigurský
konateľ