

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

Uč. POD - 3

POZNÁMKY

k 31.12.2023

Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo: *Montoy s. r. o.*
Právna forma: *112*
Dátum založenia: *7.10.2017*
Dátum zápisu do obchodného registra: *7.10.2017*
IČO: *51108127*

a) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- Výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov, oprava, údržba, renovácia nábytku vrátane čalúnnictva
- Výroba hračiek a hier
- Stolárstvo

b) Pracovníci, vedenie

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	2
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie- strediska, závodu)	2
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená :

Valnou hromadou dňa : 26.6.2023

A. Členovia orgánov spoločnosti:

a)

DOZORNÁ RADA	PREDSTAVENSTVO

b) Štruktúra spoločníkov (akcionárov)

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
<i>Daniel Miškár</i>	<i>5000 €</i>	<i>100%</i>	<i>1/1</i>

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:
20. majetok obstaraný v privatizácii:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	1/4	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

B.I..

Samost. hnut. vecí a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	50819	101568	13369		139018
oprávky (082)	014/2	14095	19772	13369		20498
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	36724	101568	19772		118520

B.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	012/1	50819	101568	13369		139018
oprávky	012/2	14095	19772	13369		20498
opravné položky	012/2					
zostatková cena	012/3	36724	101568	19772		118520

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	
Poistenie úverov a LZ		

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok: **spoločnosť: nemá**

Pre úvery a záväzky spoločnosť: Spotrebný úver č. Krátkodobý

Úver na

HM:UZF/22/10574;UZF/22/10575;UZF/22/10576; UZF/23/10240; UZF/23/10240;UZF/23/10239

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Osobné motorové vozidlo leasing:

- má

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou

o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičke.

- má

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j) Dlhodobý finančný majetok - v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	Prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	025					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	026					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	027					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	028					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	029					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- nie sú žiadne zmeny

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

- je reálnou hodnotou

r.) Z á s o b y (r.15)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál		145953	171114
Nedokončená výroba a polotovary			
Zákazková výroba s dobou ukončenia dlhšou ako 1 rok			
Výrobky			
Zvieratá			
Tovar			
Poskytnuté preddavky na zásoby			

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

s.) P o h ľ a d á v k y

Ocenenie pohľadávok v nožnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	zrušenie	stav k 31.12.
	0	0	0		0
<i>Pripočítateľná položka</i>					

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 31) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	18	17828	
do 30 dní	18	8355	
do 90 dní	18		
do 180 dní	18		153
do 360 dní	18		7454
nad 360 dní	18		1866
-dlhodobé pohľadávky	16		
Pohľadávky celkom	18+16		

u) , Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy,:

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

- nemá

z), Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Fi n a n č n ý m a j e t o k (r.21)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

Položka	suma v €
<i>pokladne spolu-(CZK, EUR)</i>	6484
<i>bežný účet-spoločnosť SLSP, a.s.</i>	271
<i>ceniny – stravné</i>	0

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	zniženie	Zrušenie	stav k 31.12.
0	0		0	0	

y, **Krátkodobý finančný majetok**, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y -1) **ocenenie krátkodobého finančného** majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlasného imania

y-2) **významné položky časového rozlíšenia nákladov** budúcich období a príjmov budúcich období:

- Spoločnosť nemá

F. S Ú V A H A – PASÍVA

a) Vlastné imanie (r.25)

- opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
- hodnota upísaného vlastného imania
- Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2022 a návrh rozdelenia za rok 2023 (r.100)

	Rozdelenie z roku 2022 zisk vo výške 201 €	Návrh na rozdelenie HV zisk za rok 2023 vo výške 630,20 €
<i>Rezervný fond zo zisku</i>	0	31,51
<i>Tantiémy</i>	0	-
<i>Minulé HV:</i>	0	
<i>nerozdelený zisk</i>	201	598,69
<i>neuhradená strata</i>	0	0

Hospodársky výsledok bežného roka:

-navrhujeme rozdeliť nasledovne: Zisk za rok 2023 na nerozdelení zisk minulých rokov a rezervný fond. .

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

b) Rezervy (r. 43)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1770	1070	1770		1070	2024

Komentovať tvorbu a čerpanie:

- čerpanie zákonnej rezervy na nevyčerpané dovolenky bude podľa čerpania rozpustená celkom v roku 2024.

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.38)

- do lehoty splatnosti:
 - záväzky z obchodného styku 24887
 - záväzky voči zamestnancom 1935
 - záväzky zo zákonného poistenia 4716
 - daňové daň zo mzdy 556
 - daň za rok 2023 3727
 - DPH 2023_12 7157
- po lehote splatnosti: 0,-

d), štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v obchodnom styku

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	12887
od 1 do 5 rokov	12000
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neeviduje

g, sociálny fond (z r. 42)

stav k 1.1.	Tvorba	Čerpanie	stav k 31.12.
827	222	0	1049

Zo sociálneho fondu sa budú v mesiaci január čerpať platby za prostriedky na stravu zamestnancov, regenerácia pracovnej sily

j) časové rozlíšenie (r.74)

V časovom rozlíšení sú zahrnuté položky telekomunikačných služieb, ekonomické periodiká, web,

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r.01,04)

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€	%
tuzemsko	214200	100
zahraničie celkom	0	0,00
z toho:	0	0
Česká republika	0	0
Nemecko	0	0,00
Kanada	0	0
Japonsko	0	0
Ostatné	0	0
Predaje celkom	214200	100

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€	%
Drevovýroba (stolárstvo)	167022	78
Sprostredkovanie a montáž	36175	16
Iné	11003	6
Predaje celkom	140224	100

e) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky v €.

b) **Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.

- účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadných výnosoch

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

P. Prehľad zmien vlastného imania

v tis. €	riadok	stav k 1.1.	Prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané - nezapísané	26	5000	0		5000
Vlastné akcie a podiely	25	1047	5178	0	6225
Kapitálové fondy:	29				
- emisné ážio					
- rezervný fond tvorený z vkladov					
- ostatné kapitálové fondy					
- oceň rozdiely nezahrnuté do výsledku hospod.					
Fondy zo zisku:					
Rezervný fond	30	151	0	0	152
Sociálny fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	32	443	201	0	644
Neuhradená strata minul. rokov	32	-4305	0	0	-4305
Účtovný zisk, strata	87	201	630	201	630
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				
Ďalšie zmeny vlast. imania	x				

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa: 29.02.2024	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

MonToy s.r.o., Záriečie 108, 020 52

Spoločnosť je zapísaná v OR Trenčín, oddiel: Sro, vložka č.:38649/R

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane:

v €

HV pred zdanením	4357,47
1. pripočítateľné položky- celkom	19374,32
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky prevyšujúce príjmy v zariadeniach na uspokojovanie potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- dary	
- výdavky na propagáciu do 17 €	
- § 17 ods. 27 ZDP (záväzky po splatnosti)	3244,52
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- nezaplatené záväzky do 31.12.	2795
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	12524,23
- ostatné	810,57
2. odpočítateľné položky celkom:	0
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	0
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- ostatné	5982,90
= ZÁKLAD DANE I	17748,89
1. odpočet straty	
2. hodnota darov do 2% základu dane I	
3. propagačné predmety do 17 €,	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky 1% základu dane I	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	17748,89
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	3727,27
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	0
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	3727,27
1. licencia zápočet kladný rozdiel	0
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	3727,27