

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: MONTE spol. s r.o.  
 Sídlo: Južná trieda 10788/93  
 040 01 Košice  
 IČO: 00 69 1771

Spoločnosť MONTE spol s.r.o. Košice bola založená 10.1. 1991 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Košice I. bola zapísaná 14.1.1991 do oddielu Sro, vložka č. 103/V.

**2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri**

Spoločnosť vykonávala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri tieto hlavné činnosti:

- Sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľnosti

**3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	1
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

**4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom**

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

**5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti MONTE spol. s r.o. Košice k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

**6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovnú závierku za rok 2012 schválilo valné zhromaždenie dňa 29. novembra 2013.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená do zbierky listín obchodného registra v decembri 2013.

**B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov. Funkčnou menou pre vykazovanie je €O.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady výnosy za vykazované obdobie. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkov a majetku.

## 2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na akruálnom princípe, t. j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien okrem položiek, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie).

Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázanych obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t. j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia (pozri bod 1).

Oproti roku 2011 nastali v platnej účtovnej legislatíve tieto zmeny:

- oceňovanie cenných papierov na obchodovanie, ktoré sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou,
- zmeny podmienok na vykázanie dotácií (pozri časť E písm. o)
- účtovanie dlhodobých záväzkov z obchodného styku v účtovej triede 3 – Zúčtovacie vzťahy,
- spôsob prepočtu majetku a záväzkov vyjadrených v cudzej mene.

## 3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

### a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

#### Ocenenie pri obstaraní

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách mínus oprávky a straty zo zníženia hodnoty (opravné položky). Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov s výnimkou úrokov z úverov, ktoré sa účtovná jednotka rozhodla do času uvedenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku do užívania účtovať ako súčasť nákladov súvisiacich s jeho obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady), nepriame náklady bezprostredne súvisiace s vytvorením dlhodobého majetku vlastnou činnosťou (výrobná réžia), ako aj nepriame náklady správneho charakteru, pokiaľ vytvorenie majetku má dlhodobý charakter (presahuje obdobie jedného roka). Pokiaľ by boli vlastné náklady nehmotného majetku vyššie ako by bola reprodukčná obstarávacia cena, použije sa na ocenenie nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou reprodukčná obstarávacia cena.

### b) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Zásoby obstarané zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. O nakupovaných zásobách spoločnosť účtuje spôsobom B.

**c) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 (tvorbou opravnej položky).

**d) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou položkou. Bankové kontokorentné účty, ktoré sú splatné na požiadanie a ktoré majú kreditný zostatok sa vykazujú v záväzkoch.

**e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**f) Rezervy**

Rezervy sa tvoria na budúce straty a záväzky, u ktorých je viac než pravdepodobné, že nastanú na základe minulých udalostí a ktoré sa dajú odhadnúť. Tvorba sa účtuje na príslušný nákladový účet s výnimkou tvorby rezervy na reklamácie, skontá a rabaty. Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky na usporiadanie tejto povinnosti a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti.

**g) Záväzky**

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.

**h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**i) Daň z príjmov**

Daň z príjmov sa skladá zo splatnej dane a z odloženej dane. Splatná daň z príjmov sa počíta vo výške 19 % platnej daňovej sadzby z daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred daňou o pripočítateľné a odpočítateľné položky. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani. Platná sadzba dane z príjmov v roku 2012 je 19% , sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %.

**j) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa tieto preddavky neprepočítavajú kurzom ku dňu účtovnej závierky.

**k) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

**4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok**Dlhodobý nehmotný majetok /DLNHM/

Spoločnosť neviduje kategóriu dlhodobého nehmotného majetku a drobného dlhodobého nehmotného majetku. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia sa pri obstaraní účtuje priamo do nákladov na účet 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý hmotný majetok /DLHM/

Dlhodobým hmotným majetkom je majetok, ktorého obstarávacia cena je vyššia ako 1700 € (s výnimkou budov a stavieb, ktoré sú DLHM bez ohľadu na cenu) a doba používania je dlhšia ako jeden rok.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené individuálne vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania pri uplatnení metódy lineárneho odpisovania.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy	20	lineárna	5,00
Drobné stavby	12	lineárna	8,33
Dopravné prostriedky	4-6	lineárna	16,6-20

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 EUR a nižšia, účtuje sa do spotreby na účet 501 – Spotreba materiálu.

**C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok****a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku**Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok

**Dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 470 456	465 593	42 618				52 507		9 031 174
Prírastky			28 316						28 316
Úbytky	33 194		6 048						39 242
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	8 437 262	465 593	64 886	0	0	0	52 507	0	9 020 248
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 861	37 830						160 691
Prírastky		23 784	8 918						32 702
Úbytky			6 048						6 048
Stav na konci účtovného obdobia	0	146 645	40 700	0	0	0	0	0	187 345
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 470 456	342 732	4 788	0	0	0	52 507	0	8 870 483
Stav na konci účtovného obdobia	8 437 262	318 948	24 186	0	0	0	52 507	0	8 832 903

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hnutelné veci a súbory hnut. vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
<b>Prvotné ocenenie</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 470 456	465 593	42 618				52 507		9 031 174
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	8 470 456	465 593	42 618	0	0	0	52 507	0	9 031 174
<b>Oprávky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 077	27 684						126 761
Prírastky		23 784	10 146						33 930
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	122 861	37 830	0	0	0	0	0	160 691
<b>Opravné položky</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zostatková hodnota</b>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 470 456	366 516	14 934	0	0	0	52 507	0	8 904 413
Stav na konci účtovného obdobia	8 470 456	342 732	4 788	0	0	0	52 507	0	8 870 483

**b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou. Celkové náklady ročného poistenia dlhodobého hmotného majetku predstavujú sumu 66 €.

Okrem toho má spoločnosť poistené dopravné prostriedky formou povinného zmluvného poistenia – ročné poistné 319 €, ďalej poistenie pre prípad poškodenia, zničenia alebo krádeže motorových vozidiel – ročné poistné 1 031 €. Závazky z poistení sú platené v stanovených lehotách.

**2. Zásoby**

Zásoby predstavujú nespotrebované PHM v sume 39 €

**3. Pohľadávky****a) Veková štruktúra pohľadávok**

Brutto hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	296		296
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>296</b>	<b>0</b>	<b>296</b>

**Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky v lehote splatnosti	296	731
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>296</b>	<b>731</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Finančné účty****a) Peniaze a bankové účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť má bankový účet v TATRABANKE, a.s. vo výške 105 716 €. Spoločnosť s finančnými prostriedkami môže voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	31 078	40 501
Bežné bankové účty	105 716	134 008
<b>Bankové účta termínované</b>	<b>136 794</b>	<b>174 509</b>
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**5. Časové rozlíšenie aktív**

Ide o nasledujúce položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	575	466
Poistné	508	317
telefónne poplatky		
antivirus	67	149
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

**D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****a) Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 40 000 €. Základné imanie je splatené v plnom rozsahu. Podiel jednotlivých spoločníkov na základom imaní je uvedený v časti C.

Spoločnosť neevviduje k 31. decembru 2013 navýšené základné imanie nezapísané do obchodného registra.

**b) Prehľad o pohybe vlastného imania**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti M.

**c) Rozhodnutie o účtovného hospodárskom výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o preúčtovaní účtovnej straty dosiahnutej za rok 2012 vo výške 71 832 € takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	71 832
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	
Krytie neuhradenej straty minulých rokov	71 832
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>71 832</b>

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 311</b>	<b>3 218</b>	<b>2 311</b>	<b>0</b>	<b>3 218</b>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 161	3 068	2 161		3 068
Rezerva na zostavenia účtovnej závierky	150	150	150		150

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 498</b>	<b>2 311</b>	<b>1 498</b>	<b>0</b>	<b>2 311</b>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	1 298	2 161	1 298		2 161
Rezerva na zostavenia, overenie účtovnej závierky	200	150	200		150

**Rezervy zákonné***Nevyčerpané dovolenky*

Rezerva sa zaúčtuje vo výške nevyčerpaných dní nároku pracovníkov a ocení sa priemernou mzdou. Súčasne sa tvoria rezervy na súvisiace sociálne poistenie.

*Na zostavenie účtovnej závierky*

Rezerva sa zaúčtuje vo výške zmluvne dohodnutej odmeny za zostavenie účtovnej závierky.

**3. Závazky****a) Veková štruktúra záväzkov**

Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Závazky spolu
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku			0
Dlhodobé nefakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účt.jednotke a materskej účt.jednotke	9 342 916		9 342 916
Ostatné záväzky v rámci kons.celku			0
Dlhodobé prijaté preddavky			0
Dlhodobé zmeny na úhradu			0
Ostatné dlhodobé záväzky			0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>9 342 916</b>	<b>0</b>	<b>9 342 916</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Závazky z obchodného styku	337		337
Nefakturované dodávky			0
Závazky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt.jednotke			0
Ostatné záväzky v rámci kons.celku			0
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Závazky voči zamestnancom	3 428		3 428
Sociálne poistenie	1 531		1 531
Daňové záväzky a dotácie	656		656
Iné záväzky			0
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>5 952</b>	<b>0</b>	<b>5 952</b>

**b) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky v lehote splatnosti	5 952	3 217
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>5 952</b>	<b>3 217</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	9 342 916	9 342 916
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>9 342 916</b>	<b>9 342 916</b>

**4. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>856</b>	<b>856</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	140	86
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorná sociálneho fondu	0	
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>140</b>	<b>86</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>28</b>	
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>968</b>	<b>942</b>

Povinný príděl do sociálneho fondu bol tvorený vo výške 0,6 %. Základom na určenie ročného prídělu do fondu bol súhrn hrubých miezd zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok.

**E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a služby podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť obdytu	Nájomné		Typ výrobkov, tovarov, služieb (B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (C)		Spolu	
	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
SR	796	796					796	
							0	
							0	
							0	
							0	
<b>Spolu</b>	<b>796</b>	<b>796</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796</b>	

**2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dotácie na hospodársku činnosť		
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Predaj dlhodobého hmotného majetku	5 167	
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Iné		
<b>Spolu</b>	<b>5 167</b>	<b>0</b>

**3. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu		
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
Výnosové úroky	12	15
<b>Spolu</b>	<b>12</b>	<b>15</b>

**4. Čistý obrat**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržba za vlastné výrobky		
Tržba z predaj služieb	796	796
Tržba za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 167	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>5 963</b>	<b>796</b>

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou predstavujú tržby z predaja dlhodobého majetku.

**F. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

Prehľad o štruktúre vykázaných nákladov je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>5 256</b>	<b>6 489</b>
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 256</i>	<i>6 489</i>
Oprava a údržba		468
Telefónne poplatky	2 270	2 272
Notárske a právne služby	229	
Nájomné	596	1 920
Účtovnícke služby, právne poradenstvo	750	1 265
Ostatné	1 411	564
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		<b>859</b>
Poistné		778
Ostatné		81
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>99</b>	<b>77</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	1
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>98</i>	<i>76</i>
Bankové poplatky	98	76
Poistné		
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-79 374	x	x	-71 829	x	x
z toho teoretická daň 23 %	x	-15 081	19,00 %	x	-13 648	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	25 690	4 881	-6,15 %	24 271	4 611	-6,42 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-12	-2	0,00 %	-15	-3	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	-53 696	-10 202	12,85 %	-47 573	-9 040	12,58 %
Splatná daň z príjmov	x	0	12,85 %	x	0	12,58 %
Daň vybraná zrážkou		2			42	
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00 %	x	0	0,00 %
<b>Celková daň z príjmov</b>	<b>x</b>	<b>2</b>	<b>12,85 %</b>	<b>x</b>	<b>42</b>	<b>12,58 %</b>

**H. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

**I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Spoločnosť neevviduje žiadne ďalšie záväzky, majetok ani iné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

**J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konateľom neboli vyplatené žiadne odmeny.

**K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neuskutočnila žiadne transakcie so spriaznenými osobami (významné transakcie sa uskutočnili len s materskou spoločnosťou):

V minulosti materská spoločnosť poskytla finančnú pomoc.

Konečný stav pohľadávok a záväzkov z uvedených transakcií so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Záväzky z obchodného styku		
Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	9 342 916	9 342 916
<b>Spolu pasíva</b>	<b>9 342 916</b>	<b>9 342 916</b>

**L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za rok 2013.

**M. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
<b>Základné imanie</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>
Základné imanie	40 000				40 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
<b>Kapitálové fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
<b>Fondy zo zisku</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>332</b>
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-271 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71 833</b>	<b>-199 738</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov	675 189				675 189
Neuhradená strata minulých rokov	-946 760			71 833	-874 927
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>	<b>-71 833</b>	<b>-79 377</b>		<b>-71 833</b>	<b>-223 043</b>
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-303 072</b>	<b>-79 377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-382 449</b>
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

O usporiadaní účtovnej straty za účtovné obdobie 2013 vo výške 79 377 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradené straty minulých rokov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Základné imanie</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>
Základné imanie	40 000				40 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
<b>Kapitálové fondy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
<b>Fondy zo zisku</b>	<b>332</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>332</b>
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>	<b>-946 760</b>		<b>0</b>	<b>675 189</b>	<b>-271 571</b>
Nerozdelený zisk minulých rokov				675 189	675 189
Neuhradená strata minulých rokov	-946 760				-946 760
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>	<b>675 188</b>	<b>-71 832</b>		<b>-675 189</b>	<b>-71 833</b>
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-231 240</b>	<b>-71 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-303 072</b>
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Spoločnosť sa k 1.1.2011 zlúčila so spoločnosťou BLIS. Základné imanie zlučovanej spoločnosti predstavovalo 6 639 € a v plnom rozsahu prešlo do základného imania spoločnosti MONTE spol. s r.o. K tomuto dátumu došlo aj k ďalšiemu navýšeniu základného imania o 167 €.

Neuhradená strata minulých rokov sa okrem straty z roku 2010 v sume 62 742 € zvýšila o sumu 242 321€. Uvedená suma pozostáva z opravy účtovania v sume 231 308 € a neuhradenú stratu zlučovanej spoločnosti BLIS v sume 11 013€.

## N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov za rok 2013.