

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum zápisu účtovnej jednotky do OR

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

Číslo faxu

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 06.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa

☒

Názov a sídlo spoločnosti : **MONTÉE, s.r.o.**
Mlynská 4629/2A
Dunajská Streda

Konatelia: : Jozefína Bartalosová
Elizabet Pongráczová

Účtovnú závierku za predchádzajúce obdobie schválilo valné zhromaždenie dňa 30.04.2013.
Spoločnosť nemá povinnosť overenia závierky audítorom.

Informácie o účtovných metódach a zásadách:

Spoločnosť účtuje v súlade s nasledujúcimi predpismi:

- Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v úplnom znení (ďalej len zákon)
- Opatrenie č. 23 054/2002-92 MFSR zo 16. 12. 2002 v úplnom znení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej osnove pre podnikateľov účtujúci v sústave podvojného účtovníctva (ďalej len Opatrenie).

Spoločnosť v danom roku neobstarala dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene nad 2400 EUR. Vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok netvorila.

Spoločnosť v danom roku neobstarala dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1700 EUR. Vlastnou činnosťou dlhodobý hmotný majetok netvorila.

Zásoby neboli obstarané v sledovanom období.

Pohľadávky, záväzky a finančný majetok boli oceňované menovitou hodnotou.

Dlhodobý hmotný majetok bol ku koncu predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia odpísaný na 100%.

Drobný nehmotný majetok v obstarávacej cene do 2400EUR spoločnosť neobstarala a o drobnom hmotnom majetku v obstarávacej cene do 1700 EUR účtovala na účte 501.

V bežnom roku spoločnosť netvorila opravné položky.

V účtovnej jednotke oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nedošlo ku zmenám v usporiadaní a náplni jednotlivých položiek účtovnej závierky.

Spoločnosť nevykonala zákazkovú výrobu ani výstavu.

Spoločnosť nevykazuje zostatky na prechodných účtoch aktív k 31.12.

Spoločnosť v sledovanom roku neúčtovala o odloženom daňovom záväzku alebo pohľadávke.

Spoločnosť neúčtovala o krátkodobých rezervách s predpokladanou dobou vyrovnaní najviac jeden rok.

Na vypracovanie závierky nebola tvorená rezerva, ale na základe zmluvy boli tieto náklady zaúčtované na účet 383-výdavky budúcich období.

Spoločnosť neobstaral majetok formou finančného prenájomu.

Spoločnosť v sledovanom roku nečerpala bankový úver, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci.

Spoločnosť v sledovanom období nedosiahla žiadne výnosy, nakoľko predaj majetku sa neuskutočnil.

Mimoriadne náklady ani výnosy neboli v bežnom roku.

Majetok, ktorého trhové ocenenie by sa výrazne odlišovalo od jeho ocenenia v účtovníctve spoločnosť nemá.

Spoločnosť nemá také peňažné, nepeňažné a finančné záväzky ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

Členovi orgánu spoločnosti nebola vyplatená žiadna odmena.

Na výskum a vývoj neboli vynaložené žiadne finančné prostriedky.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

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

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Bartalos Ladislav	5809	25	25	
Bartalosová Jozefína	5809	25	25	
Pongrácz Alexander	4648	20	20	
Pongráczová Elizabet	6971	30	30	
Spolu	23237	100	100	

V štruktúre spoločníkov nedošlo k zmenám.

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	137983		8817				4311		151111
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	137983		8817				4311		151111
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8817						8817
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			8817						8817
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	137983						4311		142294
Stav na konci účtovného obdobia	137983						4311		142294

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	137983		8817				4311		151111
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	137983		8817				4311		151111
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8817						8817
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			8817						8817
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	137983						4311		142294
Stav na konci účtovného obdobia	137983						4311		142294

4. Spoločnosť nevykazuje k 31.12. krátkodobé, dlhodobé pohľadávky

5. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	350	3115
Bežné bankové účty	119	266
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	469	3381

6. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-3400
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-3400
Spolu	-3400

7. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	973	3423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		613
Krátkodobé záväzky spolu	140479	143047
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

8. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1502	1492
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		10
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		10
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1502	1502

9. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	132	132
-vypracovanie závierky	132	132
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

10. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	253	843
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	253	624
-účtovné služby	253	278
-telefónne poplatky		346
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		2026
-osobné náklady		2026
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	46	65
-bankové poplatky	46	65
Mimoriadne náklady, z toho:		

11. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-368,64	x	x	-3399,89	x	x
teoretická daň				x		

Daňovo neuznané náklady	247,10			4,99		
Výnosy nepodliehajúce dani				7,00		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-121,54			-3401,90		
Splatná daň z príjmov				x		
Odložená daň z príjmov				x		
Celková daň z príjmov				x		

12. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23237				23237
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	13000	4000			17000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-36483	-3400	-1		-39882
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3400	-369	-3400		-369
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23237				23237
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	13000	4000			17000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	332				332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	332				332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-30727	-5755			-36483
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5755	-3400	-5755		-3400
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					