

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2015

A. Základné údaje o účtovnej jednotke (ďalej len "ÚJ")

- a) Obchodné meno: **ROV-MONT, s.r.o.**
Sídlo: **013 62 Veľké Rovné 134**
Deň zápisu v OR: 09.10.2007
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným
- b) Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:
- zámočnícke práce,
 - zvaračské práce,
 - uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
 - cestná nákladná doprava vykonávaná vozidlami do 3,5 t celkovej hmotnosti vrátane prípojného vozidla,
 - demolácie, zemné práce, príprava staveniska, terénne úpravy,
 - maliarske, natieračské, lešenárske práce,
 - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných činností,
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
 - administratívne práce,
 - vedenie účtovníctva,
 - reklamná a propagačná činnosť,
 - kopírovacie a rozmnožovacie služby,
 - služby súvisiace s databázami,
 - dlhodobá úschova registratúry nearchívnej povahy.
- c) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nevykazuje ÚJ žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

B. Informácie o orgánoch a členoch orgánov ÚJ

- a) Informácie o orgánoch ÚJ a ich členoch
Konateľ: Martin Malík
Spoločníci: Martin Malík
- b) Informácie o štruktúre vlastníkov ÚJ
Účtovná jednotka nemá v spoločnosti spoločníka s viac ako 20 % účasťou na základnom imaní.
Výška vkladu: 6 638,78 €
Rozsah splatenia: 6 638,78€

C. Informácie o konsolidovanom celku

ÚJ nespracováva konsolidovanú účtovnú závierku.

E. Informácie o oceňovaní majetku a účtovných zásadách a metódach

- a) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
- b) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
- c) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami,
 - pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou (zahraničné prepočítané kurzom

NBS v deň vzniku),

- peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom NBS alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania – § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve),
- ceniny menovitou hodnotou,
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami,
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi. Súčasťou vlastných nákladov sú priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady a výrobná réžia.

ÚJ v účtovnom období neúčtovala majetok a záväzky v cudzej mene.

d) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je odpisovaný v súlade s ustanoveniami aktuálneho znenia zákona o daniach z príjmov. Metóda odpisovania je určovaná jednotlivo. Daňové a účtovné odpisy sa rovnajú. DNM a DHM sa odpisujú podľa zaradenia jednotlivých tried.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 €/ks je odpisovaný pri nákupe v plnej hodnote t.j. na 100% do nákladov.

Nehmotný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 2 400 €/ks je odpisovaný pri nákupe v plnej hodnote t.j. na 100% do nákladov.

F. Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o pohybe dlhodobého hmotného, nehmotného a finančného majetku

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacía cena k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Obstarávacía cena k 31.12.
B. Neobežný majetok	002	41 305	6 890		48 195
B.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	41 305	6 890		48 195
3. Samostatné hnuteľné veci (022)	014	41 305	6 890		48 195

Pohyb oprávok, opravných položiek

Druh majetku	Riadok súvahy	Oprávky k 1.1. 2015	Prírastky	Úbytky	Oprávky k 31.12. 2015
B. Neobežný majetok	002	29 282	3 183		32 465
B.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	29 282	3 183		32 465
3. Samostatné hnuteľné veci (022)	014	29 282	3 183		32 465

Pohyb zostatkových cien

Druh majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1. 2015	Zostatková cena k 31.12. 2015
B. Neobežný majetok	002	12 024	15 730
B.II. Dlhodobý hmotný majetok	011	12 024	15 730
3. Samostatné hnuteľné veci (022)	014	12 024	15 730

b) Informácie o poistení dlhodobého majetku

Osobné vozidlo je poistené v VW Finančné služby. Poistenie je v hodnote 131 €.

e) Informácie o finančnom majetku

ÚJ nevlastní finančný majetok.

o) Informácie o zásobách

ÚJ účtovala vytvorila v roku 2015 zásoby na pohonné hmoty

Názov	Riadok súvahy	Čiastka
PH – Volkswagen Passat	035	32
PH – Iveco	035	23
PH – Felícia	035	9
Spolu	035	64

r) Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

ÚJ neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

G. Informácie o pasívach ÚJ

a) Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie: 6 638,78 €

		Stav v účtovnom období		
		minulom	bežnom	rozdiel
A.	Vlastné imanie			
	v tom	23 934	21 454	-2 480
A.I.I.	Základné imanie (411)	6 638	6 638	0
A.III.	Fondy zo zisku			
1.	Zákonný rezervný fond (421)	1 079	1 079	0
A.IV.	Hospodársky výsledok minulých rokov	-10 548	6 216	16 764
1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	865	17 629	16 764
2.	Nerozdelená strata minulých rokov (429)	- 11 413	- 11 413	0
A.V.	Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	26 765	7 521	-19 244

Vysporiadanie hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Zisk/strata za predchádzajúce účtovné obdobie		Hodnota v €
Rozdelenie resp. vysporiadanie v bežnom účtovnom období	Zisk	7 521
Podiel zo zisku konateľovi		10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)		17 629

b) Informácie o rezervách

Spoločnosť tvorila rezervy na prevádzkové náklady.

Názov	Riadok súvahy	Čiastka
Daň z motorových vozidiel 2011 až 2015	138	849
Spolu	138	849

c) Informácie o splatnosti záväzkov

Záväzok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dodávatelia (321)	126	3 326	81 514	84 840
Zamestnanci (331)	131	2 066		2 066
Sociálna poisťovňa (336)	132	1 114	9 114	10 228
Daňový úrad (341)	133	1 303		1303
Daňový úrad (342)	133	204	1 537	1 741
Daňový úrad (343)	133	1 572	5 293	6 865
Ostatné záväzky (379)	135	272	271	543
Spolu	123	9 857	97 729	107 568

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Riadok súvahy	Záväzky spolu	z toho		
		do 1 roka	do 5 rok.	nad 5 rok.
126	Dodávatelia (321)	84 540	300	
131	Zamestnanci (331)	2 066		
132	Sociálna poisťovňa (336)	9 811	417	
133	Daňový úrad (342)	1 369	372	
133	Daňový úrad (343)	3 803	3 062	
135	Ostatné záväzky (379)	543		
123	Spolu	102 132	4 151	

g) Informácie o sociálnom fonde

ÚJ účtovala o sociálnom fonde.

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

ÚJ neúčtovala o významných položkách časového rozlíšenia.

H. Informácie o výnosoch

a) Štruktúra tržieb vykázaných vo výkaze ziskov a strát

Riadok výkazu	Štruktúra tržieb	Hodnota v €		
		Celkom	Realizovaná v SR	Realizovaná mimo SR
205	Tržby z predaja vlastných výrobkov (602)	232 836	179 508	53 328
	Tržby spolu	232 836	179 508	53 328

I. Informácie o nákladoch

a) Významnejšie položky, z ktorých pozostáva údaj vykazaný v riadku 214

Riadok výkazu	Názov účtu	Čiastka v €
214	Ostatné služby – oprava auta	2 827
214	Ostatné služby – ubytovanie, mýto	1 365
214	Ostatné služby – pomocné práce	66 435
214	Ostatné služby – prenájom stroja NCN	18 288
214	Ostatné služby – telefón, poštovné, plánografia	2 039
214	Ostatné služby – reklama	21 066
214	Ostatné služby – poradenstvo	4 332
214	Spolu	116 352

K. Informácie o majetku evidovanom na podsúvahových účtoch

ÚJ nevykazuje majetok nakúpený na základe leasingových zmlúv.

M. Informácie o príjmoch orgánov/členov orgánov ÚJ

ÚJ v priebehu roka 2015 nevyplácala žiadne príjmy členom štatutárnym zástupcom a ani členom dozornej rady.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

ÚJ neúčtovala v roku 2015 žiadne položky so spriaznenými osobami.

O. Informácie o významných skutočnostiach do dňa zostavenia účtovnej závierky

V III. Časti – Tabuľky pomocných výpočtov a doplňujúcich údajov daňového priznania je v riadku 3 hodnota 386,44 € za pohonné hmoty, ktoré sa nezapočítavajú do výdavkov.

V riadku 226 účtovnej závierky je čiastka 630,39 eur, ktorá je nedaňovým nákladom.

Nevieme o skutočnostiach, ktoré by mohli významne ovplyvniť účtovnú uzávierku ako ani o udalostiach po dátume účtovnej závierky, vyžadujúcich si opravu, resp. doplnenie účtovnej uzávierky.

P. Informácie o zmenách položiek vlastného imania

Riadok súvahy	Položka	Z toho	Stav k 1.1.	Zvýšenie	Zníženie	Stav k 31.12.
82	Základné imanie		6 638			6 638
88	Kapitálové fondy	Zákonný rezervný fond	1 079			1 079
98	Výsledok hospodár. min. rokov	Neuhradená strata	11 413			11 413
		Nerozdelený zisk	865	26 765	10 000	17 630
100	Výsledok hospodár. bež. roka	Strata				
		Zisk	26 765			7 521

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami prílohy č. 3 Opatrenia MF SR č. 455/2003-92. Komentované sú len tie body, pre ktoré je v účtovnej jednotke náplň, hodnotové údaje sú v €.

Zostavené dňa: 29.02.2016	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: 29.02.2016			