

ČI. I

Všeobecné údaje

(1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby:

MONTAL, spol. s r. o.

Spoločnosť bola založená **16.2.2007**. Predmet činnosti – podnikania:

- *Výroba a kladenie dlážkových krytín suchou cestou a lepením v rozsahu*

voľných živností

- *Úprava, príprava povrchov podláh pred kladením podlahových krytín*
- *Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)*

voľných živností

- *Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností*
- *Sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností*
- *Výroba a montáž kovových konštrukcií a ich častí*
- *Mechanické úpravy na zákazku alebo na zmluvnom základe v rozsahu voľných živností*
- *Sušenie reziva*
- *Reklamná a propagačná činnosť*
- *Výroba brikiet*
- *Piliarska výroba, porez dreva, hobľovanie, impregnovanie dreva*
- *Výroba komponentov z dreva a jednoduchých výrobkov z dreva*

(2) Údaje o konsolidovanom celku,

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku inej obchodnej spoločnosti

(3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov.

Informácie o počte zamestnancov

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

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

- **Ocenenie dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku,**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť – spoločnosť neeviduje majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

- **Ocenenie zásob obstaraných kúpou, zásob vytvorených vlastnou činnosťou, inak..**

Zásoby sa oceňujú nasledovne: obstarávacía cena (nakupované zásoby) alebo vlastné náklady (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistá realizačná hodnota. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky – spoločnosť neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou a tiež nie sú vytvorené opravné položky k zásobám.

- **Ocenenie pohľadávok**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

- **Ocenenie krátkodobého finančného majetku (peňažné prostriedky, ceniny CP na obchodovanie)**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

- **Ocenenie záväzkov vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ocenenie derivátových operácií.

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Účtovná jednotka neeviduje deriváty.

Ocenenie majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka neeviduje ani majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je **2400 EUR** a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je **1700 EUR** a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovná jednotka v priebehu roka 2015 nebol obstaraný nový dlhodobý hmotný majetok a tiež neboli dočasne preprušené odpisy pri žiadnom HIM.

1. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os-tatný DHM g	Ob-stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8753	142412	70604				11460		233229
Prírastky	11460								11460
Úbytky			32680				11460		44140
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20213	142412	37924				0		200549
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	49846	66604						116450
Prírastky		7121	2000						9121
Úbytky			32680						32680
Presuny/predaj									
Stav na konci účtovného obdobia	-	56967	35924						92891
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8753	92566	4000				11460		116779
Stav na konci účtovného obdobia	20213	85445	2000				0		107658

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os-tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8753	142412	109866				11460		272491
Prírastky		-							
Úbytky		-	39262						39262
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	8753	142412	70604				11460		233229
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	42775	103300						146025
Prírastky		7121	2000						9121
Úbytky		-	39262						39262
Presuny		-	566						566
Stav na konci účtovného obdobia	-	49846	66604						116450
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8753	99687	6566				11460		126466
Stav na konci účtovného obdobia	8753	92566	4000				11460		116779

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku nemáme

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	nemáme

4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve.

Účtovná jednotka v roku 2015 neúčtovala o dotáciách

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne sa môže uviesť aj účtovanie nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období s uvedením vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovníctve za rok 2014 neboli účtované žiadne chyby minulých rokov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

(1) Informácia o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, napríklad výnosy z predaja podniku alebo časti podniku, náklady z dôvodu predaja podniku alebo časti podniku, škody z dôvodu živelných pohrôm.

Štruktúra nákladov:

501 – Spotreba materiálu	35.666,03
502 – Spotreba energie	6.538,43
513 - Reprezentačné	152,56
504 – Predaný ovar	6.103,50
511 – Opravy a údrž.	62,91
518 - Služby	6.120,87
52x – Osobné náklady	6.286,62
531 - Daň z motorových vozidiel	113,05
532- Daň z nehnuteľnosti	1.007,14
538 – ostatné dane a poplatky	1.927,84
544 – Zmluvné pokuty a penále	1.675,21
545 – Sankčné úroky	69,81
546 – Vyradenie postúp.pohľadávky	16.135,49
548 – Ostatné prev. náklady	1.045,41
551 – Odpisy	9.121,--
562 - úroky	2,33
563 – kurzové straty	11,57
568 – Ostatné finančné náklady	279,01
591 – Splatná daň z príjmov	1.811,85
Náklady spolu:	94.130,63

Štruktúra výnosov:

601 – Tržby za vlastné výrobky	4.125,--
602 – Tržby – služby	51.114,16
604 – Tržby za Tovar	10.222,28
641 – Tržby z predaja HIM	20.700,--
646 – Výnosy z postúp.pohľadávok	16.135,49
648 – Ostatné výnosy	0,09
66x - Úroky	0,02
663 – Kurzové zisky	0,03
Výnosy spolu:	102.297,14

(2) Informácie o záväzkoch

a) celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov,

4. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	226	320
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	226	320
Krátkodobé záväzky spolu	44.499	41.859

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4.716	9.223
Závazky po lehote splatnosti	39.783	32.636

Strana 12

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36740551 DIČ 2022321796

b) celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov.

Účtovná jednotka nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

(3) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá vlastné akcie ani neúčtovala o žiadnych akciách.

(4) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Za účtovnú jednotku koná jú konatelia, každý samostatne .

.Informácie o pohľadávkach

Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobé pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky	Bežné obdobie	Bezprostr.predchádz.	
Pohľadávky z obchodného styku	12.660	35.208	
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	81	34	
Krátkodobé pohľadávky spolu	12.741	35.242	

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať. - nemáme

5. Informácie finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	342	145
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0,-	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0

Spolu	342	145
-------	-----	-----

Strana 13

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01 IČO 36740551 DIČ 2022321796

(5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nemá povinnosti vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky ani finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv ani vyplývajúce dôchodkových programov pre zamestnancov.