

## 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 živnosti (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 neviduje majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

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

Zásoby sa oceňujú nasledovne: obstarávací 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 neviduje 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 neviduje deriváty.

#### **Ocenenie majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi**

Účtovná jednotka neviduje 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 obstarávací 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je **1700 EUR** a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovná jednotka v priebehu roka 2016 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	Bežné 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	20213	142412	37924						200549
Prírastky									
Úbytky			10025						10025
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20213	142412	27899						190524
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	56967	35924						92891
Prírastky		7121	2000						9121
Úbytky			10025						10025
Presuny/predaj									
Stav na konci účtovného obdobia	-	64088	27899						91987
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	202013	85445	2000						107658
Stav na konci účtovného obdobia	20213	78324	0						98537

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské 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	70604				11460		233229
Prírastky	11460	-							11460
Úbytky		-	32680				11460		44140
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	20213	142412	37924				0		200549
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	49846	66604						116450
Prírastky		7121	2000						9121
Úbytky		-	32680						32680
Presuny		-							
Stav na konci účtovného obdobia	-	56967	35924						92891
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	92566	4000				11460		116779
Stav na konci účtovného obdobia	8753	85445	2000				0		107658

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 2016 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 2016 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	4.471,00
502 – Spotreba energie	5.970,87
513 - Reprezentačné	194,10
504 – Predaný ovar	0,00
511 – Opravy a údrž.	52,50
518 - Služby	1.397,32
52x – Osobné náklady	6.954,97
531 - Daň z motorových vozidiel	118,02
532- Daň z nehnuteľnosti	1.007,14
538 – ostatné dane a poplatky	768,27
544 – Zmluvné pokuty a penále	109,30
545 – Sankčné úroky	100,00
546 – Odpis pohľadávky	54,11
548 – Ostatné prev. náklady	207,56
551 – Odpisy	9.121,00
562 - úroky	1,33
568 – Ostatné finančné náklady	163,19
591 – Daňová licencia	960,00
<b>Náklady spolu:</b>	<b>31.650,68</b>

**Štruktúra výnosov:**

601 – Tržby za vlastné výrobky	3.909,37
602 – Tržby – služby	6.400,00
604 – Tržby za Tovar	1.546,65
641 – Tržby z predaja DHIM	140,00
648 – Ostatné výnosy	0,25
<b>Výnosy spolu:</b>	<b>11.996,27</b>

**(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
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>496</b>	<b>226</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	496	226
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>41.242</b>	<b>44.499</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5965	4.716
Záväzky po lehote splatnosti	35.277	39783

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 konajú konatelia, každý samostatne .

**.Informácie o pohľadávkach**

Účtovná jednotka nevykazuje dlhodobé pohľadávky.

Krátkodobé pohľadávky	Bežné obdobie	Bezprostr.predchádz.	
Pohľadávky z obchodného styku	11.221	12660	
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	1498	81	
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>12.719</b>	<b>12.741</b>	

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	58	342
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
<b>Spolu</b>	<b>58</b>	<b>342</b>

**(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.