

Čl. I Všeobecné informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: **MONETA SK spol. s r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky: **Nitrianska cesta 6, 958 01 Partizánske**

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- reklamné činnosti
- vydavateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- výroba piliarska a impregnácia dreva
- veľkoobchod s obuvou a textilom
- ťažba dreva a pridružené služby
- faktoring a forfaiting
- finančný lízing
- prieskum trhu a verejnej mienky
- organizovanie kultúrnych podujatí
- sprostredkovanie dopravy
- prenájom strojov a prístrojov
- prenájom motorových vozidiel
- upratovacie práce
- údržba verejnej zelene
- maliarske a natieračské práce
- demolácie a zemné práce, príprava územia a vyčisťovacie práce na stavenisku
- výroba obuvníckych polotovarov
- maloobchod s motorovými vozidlami
- veľkoobchod s motorovými vozidlami
- prenájom nehnuteľností spojených s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

I.2 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

08.03.2017

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Spoločnosť je povinná zostaviť riadnu účtovnú závierku k 31.12.2017 podľa zákona 431/2002 Z.Z. o účtovníctve.

I.5 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	9	9

Čl. III Informácie o prijatých postupoch**III. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**
☒ áno ☐ nie
III. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Druh majetku / záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
DNM obstaraný kúpou		
DNM obstaraný vlastnou činnosťou		
DNM obstaraný iným spôsobom		
DHM obstaraný kúpou	obstarávacia cena	
DHM obstaraný vlastnou činnosťou		
DHM obstaraný iným spôsobom		
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena	materiál, tovar
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	vlastné náklady	stielky do topánok
Zásoby obstarané iným spôsobom		
Zákazková výroba		
Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj		
Pohľadávky	menovitá hodnota	
	menovitá hodnota	peniaze v pokladni, účty v banke
Krátkodobý finančný majetok		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Záväzky	menovitá hodnota	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	menovitá hodnota	
Deriváty		
Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi		
Prenajatý majetok		
Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenájatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

III. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
rezerva na nevyčerpané dovolenky	priemer na dovolenky
rezerva na plyn	reálna cena

III. 4 g) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby športové	40	1/40	lineárna
Stavby	20	1/20	lineárna
Stroje na tvar., cvičenie	6	1/6	lineárna
Kamer.system,zabez.zariad.	6	1/6	lineárna
Dopravné prostriedky	4	1/4	lineárna

V tabuľke sú uvedené účtovné odpisy.

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a**IV. 3 a) Informácie o záväzkoch**

Názov položky	BO	PO
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	204 310	377 710
Dlhodobé záväzky spolu	204 310	377 710

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 405 703	1 741 243
Závazky po lehote splatnosti	338 486	27 746
Krátkodobé záväzky spolu	1 744 189	1 768 989

Dlhodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12.2017

Dlhodobé záväzky	Splatnosť 1- 5 rokov	Splatnosť nad 5 rokov
461 200 Bankový úver TATRABANKA súvaha 121	177 656	
461 300 UNICREDIT úver súvaha 121	9 128	
461 400 TATRA LEASING úver súvaha 121	17 526	
Spolu súvaha 121	204 310	
472 100 Záväzky zo SF Súvaha 102	1019	

Krátkodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12. 2017

Krátkodobé záväzky	Do jedného roka	Po lehote splatnosti	Poznámka
321 100 Dodávateľia tuzemskýy	121 667		
321 200 Dodávateľia EÚ	108 126		
321 400 Dodávateľia CZK		2 952	
321 410 Dodávateľ.český EUR	79 125		
321 500 Dodáv.zahr.mimo EÚ	10 680		
324 100 Prijatý preddavok	167		
326 100 Nevyfakt.dodávky	2 300		
Spolu súvaha 126	322 065	2 952	325 017
331 100 Zamestnanci	5 609		
Spolu súvaha 131	5 609		5 609
336 200 Poistenie soc.poist.	2 376		
336 300 Poistenie zdrav.pois.	962		
Spolu súvaha 132	3 338		3 338
341 100 Daň z príjmov	109		
342 100 Daň zo ZČ	340		
343 800 DPH daň.povinnosť	7 841		

345 900 Daň. z mot.vozidiel	89		
Spolu súvaha 133	8 379		8 379
365 100 Ostat.záv.voči spol.		1 382 627	
365 200 Ost.záv.voči spl.CZK		5 551	
Spolu súvaha 130		1 388 178	1 388 178
379 800 Osat.záv.azkxy	13 668		13 668
Spolu súvaha 135	13 668		13 668
Spolu riadok súvahy 122	353 059	1 391 130	1 744 189

IV. 5 Informácie o výnosoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka č. 1

Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj tovaru a vlastných výrobkov	1 319 929	1 186 814
Tržby z predaja služieb	34 226	19 905
Tržby z predaja dlhod.majetku,materiálu	198 700	185 806

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Tabuľka č. 2

Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu a energie	882 010	673 024
Náklady na služby	149 827	176 506
Mzdové náklady,soc.poistenoie	94 148	46 037
Náklady na predaný tovar	817 348	749 912

Ďalšie dôležité informácie o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**V. 3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	BO	PO
Prenajatý majetok	13 320	13 320
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Ďalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

Spoločnosť má prenajaté nebytové priestory na ulici Nitrianska cesta 6 v Partizánskom od firmy Silvia Ďurčeková moneta, Skačany. Jedná sa o objekt ktorý je prenajatý ako celok.