

I. Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: MONTEKO - PV s.r.o.

Sídlo: Letná 30/1080
06401 Stará Ľubovňa

2. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

ÚJ nie je zaradená do súhrnného celku v rámci konsolidácie verejných financií

Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka:

b) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

V zmysle § 22 ods. 8 ZoÚ (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni)

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

V zmysle § 22 ods. 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností)

Obchodné meno	Sídlo

3. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obd
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	2

II. Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

účtovníctvo vedené ÚJ je založené na zásadách a metódach v ktorých sa premieta nepretržité fungovanie ÚJ - zásada continuity bežného účtovania, časového rozlíšenia a nenastáva žiadna skutočnosť, ktorá by v najbližších 12-tich mesiacoch zabraňovala nepretržitej činnosti účtovnej jednotky.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Druh majetku/záväzkov	Spôsob ocenenia	Náklady spojené s obstaraním
Dlhodobý nehmotný majetok	prípád sa nevyskytol	
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacou cenou pri ich vzniku	doprav,províz+ost.nákl.súv. s obstaraním
Dlhodobý finančný majetok	OC pri ich vzniku	
Zásoby obstarané kúpou	vlastnými nákladmi pri vzniku	
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou	prípád sa nevyskytol	vlastné náklady v interne stanovených cenách
Pohľadávky	pri ich vzniku menovitou hodnotou	
Krátkodobý finančný majetok	menovitou hodnotou	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek...	menovitou hodnotou pri ich vzniku	
Derivátové operácie	prípád sa nevyskytol	

účtovanie zásob spôsobom B

3. 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
Osobný automobil BMW	4	1	rovnomé
Osobný automobil Volkswagen Golf	4	1	rovnomé
Osobný automobil Nissan Terrano	4	1	rovnomé
Príviesny vozík	6	2	rovnomé
Kontajner skladový	12	4	rovnomé
Osobný automobil Renault Trafic	4	1	rovnomé

- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:
stanovenou dĺžkou živostnosti majetku a zaradenie do skupín podľa Klasifikácie produkcie.
Daňové odpisy sú zhodné s účtovnými nakoľko je majetok denne využívaný
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.
- Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

4. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Popis zmeny	Dôvod	Vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia

nemá obsahovú náplň

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Dotácia	Zložka majetku	Ocenenie

nemá obsahovú náplň

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**1. Informácie o sume a dôvodoch vzniku jednotlivých položiek nákladov alebo výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Udalosť	Dôvod	Hodnota
Subdodávateľské služby	zabezpečenie a dosiahnutie príjmov	1 071 095
Odpisy DHM	zabezpečenie a dosiahnutie príjmov	18 245
Mzdové náklady	zákonný	76 765

V tabuľke uvedené len významné náklady spoločnosti

2. a) Informácie o záväzkoch

Názov položky	BO	PO
Záväzky po lehote splatnosti	1 527	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	82 022	58 607
Krátkodobé záväzky spolu	83 549	58 607
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 - 5 rokov	34 171	9 065
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	34 171	9 065

2. b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Druh opravy	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
prípád sa nevyskytol		

4. d) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli záruky alebo iné zabezpečenia poskytnuté (pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby)

Úročená pôžička na účte 35520. O úroku nebolo účtované j. Spoločnosť pristúpila k úprave ZD vrámci pripočítateľných položiek DP na r. 110. Vrámci určenia úrokovej sadzby sa použila metóda porovnávania úrokových sadzieb viacerých komerčných spoločností zaoberajúcich sa finančnou činnosťou. Dĺžna suma splatná do 1 roka je 16227,72€ priem. 6,50%.

5. a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe

Názov položky	Hodnota celkom	Hodnota voči dcérskej ÚJ a ÚJ s podstatným vplyvom
Povinnosti nájomcu z operatívneho prenájmu		
Povinnosti z uzatvorených úverových zmlúv		
Povinnosti z licenčných zmlúv		
Povinnosti z koncesionárskych zmlúv		
Ostatné		

podrobnejšie opísané v záverečnej časti "Ďalšie poznámky"

IV. Doplnujúce informácie

Finančné povinnosti spoločnosti:

Spoločnosť financuje:

- formou spotrebného úveru v ČSOB Leasing kúpu MV BMWX, doba splácania do 01/2022. Zostatok nesplatenej istiny ku koncu ZO je 31872,20€.
MV je poistené Kooperatíva PZP, AllianzSP-HP.

- formou Zmluvy o úvere CarCredit UnicCredit Leasing Slovakia, a.s. Renault Trafic-osobné motorové vozidlo. Obstaranie 11/2018. Doba splácania do 11/2022. Zostatok nesplatenej istiny ku koncu ZO je 16234,47€. MV je poistené v Generali poisťovni-PZP, HP.

ČSOB banka, a.s. - využíva kontokorentný účet č. 9019769P1 z dôvodu preklenutia obdobia kedy odberatelia si neplnia svoje záväzky v riadne stanovených termínoch (doba splatnosti na vystavených faktúrach). Povolené čerpanie do výšky 27000€. Ku koncu ZO je čerpanie 0,00€.

ČSOB banka, a.s. - Zmluva o investičnom úvere č. 776364M. Výška čerpania 20000€. Ku koncu ZO končený stav istiny 2208,00€. Splatený bude 04/2019.

ČSOB banka, a.s. - Poistenie Všeobecnej zodpovednosti za škody. Navýšená poisťná suma na 2 000 000,00 k existujúcej PZ. Účinnosť zmeny 1.12.2018

Spoločnosť v sledovanom období rozšírila okruh odberateľov, čo následne zvýšilo obrat tržieb a v dôsledku tohto javu vytvorila priaznivý hospodársky výsledok. Hlavná časť objednávok je z Nemecka.

Základné imanie spoločnosti sa v priebehu ZO nezmenilo. Dňa 19. 6. 2019 VZ v pôsobnosti jediného spoločníka schválilo ročnú závierku za rok 2018. O rozdelení zisku za rok 2018 rozhodne VZ na ďalšom zasadnutí v zákonom stanovenej lehote.

Spoločnosť každoročne inventarizuje majetok, odpisovaný ako aj neodpisovaný ktorého OC je do 1700 eur (viď súpis majetku), avšak jeho doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok.

Spoločnosť vrámci obchodných vzťahov s tuzemskými závislými osobami, blízkymi, ekonomicky a personálne prepojenými osobami má vypracovanú transferovú dokumentáciu z dôvodu určenia obvyklej ceny, ktorú by medzi sebou dohodli neprepojené osoby.

V 01/2018 predala MV Škoda Octavia, kt. kúpa bola financovaná Autokreditom VW Finančné služby Slovensko, s.r.o.. MV malo ZC9081,53. Predajná cena 13083,33€.

V Starej Lubovni, dňa 14. 6. 2019

Pavol Valigurský

