

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:

12.03.2020

I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna Mimoriadna

Spoločnosť je povinná zostaviť riadnu účtovnú závierku k 31.12.2020 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	7	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	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	peniaze v pokladni, účty v banke
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 prenajatej veci		
Majetok obstaraný v privatizácii		
Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov	menovitá hodnota	

Nákup materiálu a tovaru je účtovaný spôsobom A – podľa paragrafu 43 Postupov účtovania v podvojnóm účtovníctve. Úbytok materiálu, tovaru a vlastných výrobkov metódou FIFO.

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

Určenie ocenenia záväzkov	Odhad ocenenia rezerv
rezerva na nevyčerpané dovolenky	priemer na dovolenky

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 vyčísľovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa **sa rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia 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	265 469	180 690
Dlhodobé záväzky spolu	265 469	180 690
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 570 671	1 516 031

Závazky po lehote splatnosti	194 626	174 516
Krátkodobé záväzky spolu	1 765 297	1 690 547

Dlhodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12.2020

Dlhodobé záväzky	Splatnosť 1- 5 rokov	Splatnosť nad 5 rokov
461 200 Bankový úver TATRABANKA súvaha 121	265 469	
Spolu súvaha 121	265 469	
472 100 Záväzky zo SF súvaha 114	1 389	
479 200 Ost.dlh.záväzok . súvaha 110	13 684	
Súvaha 102	15 073	

Krátkodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12. 2020

Krátkodobé záväzky	Do jedného roka	Po lehote splatnosti	Poznámka
321 100 Dodávateľia tuzemský	87 886		
321 200 Dodávateľia EÚ	151 522		
321 400 Dodávateľia CZK	4 498	1 427	
321 410 Dodávateľ.český EUR	25 974		
321 500 Dodáv.zahr.mimo EÚ	7 353		
321 600 Dodáv,zahr.mimo EÚ	85		
324 100 Prijatý preddavok			
326 100 Nevyfakt.dodávky	3 643		
Spolu súvaha 126	280 961	1 427	282 388
331 100 Zamestnanci	5 456		
Spolu súvaha 131	5 456		5 456
336 200 Poistenie soc.poist.	2 320		
336 300 Poistenie zdrav.pois.	938		
Spolu súvaha 132	3 258		3 258
341 100 Daň z príjmov	1 606		
342 100 Daň zo ZČ	526		
343 800 DPH Daň.povinnosť	2 220		
Spolu súvaha 133	4 352		4 352

365 100 Ostat.záv.voči spol.		1 464 127	
365 200 Ost.záv.voči spl.CZK		5 716	
Spolu súvaha 130		1 469 843	1 469 843
Spolu súvaha 122	294 027	1 471 270	1 765 297

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	957 013	938 213
Tržby z predaja služieb	11 020	11 618
Tržby z predaja dlhod.majetku,materiálu	181 926	192 860

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	510 019	474 615
Náklady na služby	133 213	122 326
Mzdové náklady,soc.poistenoie	87 135	96 855
Náklady na predaný tovar	562 341	582 166

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.