

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:**20.05.2021****I.3 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**☒ Riadna ☐ Mimoriadna**Spoločnosť je povinná zostaviť riadnu účtovnú závierku k 31.12.2021 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	8	7

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 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	389 561	265 469
Dlhodobé záväzky spolu	389 561	265 469
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 551 890	1 570 671

Závazky po lehote splatnosti	125 000	194 626
Krátkodobé záväzky spolu	1 676 890	1 765 297

Dlhodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12.2021

Dlhodobé záväzky	Splatnosť 1- 5 rokov	Splatnosť nad 5 rokov
461 200 Bankový úver TATRABANKA súvaha 121	389 561	
Spolu súvaha 121	389 561	
472 100 Záväzky zo SF súvaha 114	1 468	
Súvaha 102	1 468	

Krátkodobé záväzky podľa splatnosti k 31.12. 2021

Krátkodobé záväzky	Do jedného roka	Po lehote splatnosti	Poznámka
321 100 Dodávateľia tuzemský	72 127		
321 200 Dodávateľia EÚ	141 269		
321 400 Dodávateľia CZK	2 210		
321 410 Dodávateľ.český EUR	7 544		
321 500 Dodáv.zahr.mimo EÚ	6 691		
326 100 Nevyfakt.dodávky	817		
Spolu súvaha 126	230 658		230 658
331 100 Zamestnanci	5 957		
Spolu súvaha 131	5 957		5 957
336 200 Poistenie soc.poist.	2 544		
336 300 Poistenie zdrav.pois.	1 030		
Spolu súvaha 132	3 574		3 574
341 100 Daň z príjmov	3205		
342 100 Daň zo ZČ	411		
343 800 DPH Daň.povinnosť	3 783		
346 100 Dot.zo štat.rozpočtu	-434		
Spolu súvaha 133	6 965		6 965
365 100 Ostat.záv.voči spol.		1 423 627	
365 200 Ost.záv.voči spl.CZK		6 034	
Spolu súvaha 130		1 429 661	1 676 915

Spolu súvaha 122		1 676 915	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	1 088 435	957 013
Tržby z predaja služieb	21 322	11 020
Tržby z predaja dlhod.majetku,materiálu	126 097	181 926

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	662 098	510 019
Náklady na služby	126 570	133 213
Mzdové náklady,soc.poistenoie	95 930	87 135
Náklady na predaný tovar	658 397	562 341

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		

Dalšie dôležité informácie o sumách na podsúvahových účtoch:

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