

Příloha k účetní závěrce

MONTAKO-obchod s.r.o.

k 31. 12. 2013

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2013 a končící dnem 31. prosince 2013

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočty cizích měn na českou měnu
7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
 - 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
 - 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 5.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Údaje o přeměnách

Výkaz cash flow

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (II.1)

Obchodní firma : MONTAKO - obchod s.r.o.

Sídlo: Vodárenská 732, Lobeček, 278 01 Kralupy nad Vltavou

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

IČ: 24235598

Rozhodující předmět činnosti:

- **Živnostenské oprávnění č. 1:**

Předmět podnikání:

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Obory činnosti:

Výroba stavebních hmot, porcelánových, keramických a sádrových výrobků

Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti

Zprostředkování obchodu a služeb

Velkoobchod a maloobchod

Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí

Pronájem a půjčování věcí movitých

Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků

Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy

Výroba, obchod a služby jinde nezařazené

Druh živnosti: Ohlašovací volná

Vznik oprávnění: 05.11.2012

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

- **Živnostenské oprávnění č. 2:**

Předmět podnikání:

Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Druh živnosti: Ohlašovací vázaná

Vznik oprávnění: 20.03.2013

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

- **Živnostenské oprávnění č. 3:**

Předmět podnikání:

Projektová činnost ve výstavbě

Druh živnosti: Ohlašovací vázaná

Vznik oprávnění: 20.03.2013

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

Datum vzniku společnosti: 5. listopadu 2012
Rozhodný den: 31. prosince 2013
Datum zpracování účetní závěrky: 20.května 2014

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
Ing. Petr Závodský	Vrchlického 552/12, 278 01 Kralupy nad Vltavou	180.000Kč	90%	180.000Kč	90%
Rostislav Veselý	Krakovská 740, Lobeček, 278 01 Kralupy nad Vltavou	20.000Kč	10%	20.000Kč	10%

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku:

Datum zápisu:	5. listopadu 2012	
Spisová značka:	C 201111 vedená u Městského soudu v Praze	zapsáno 5. listopadu 2012
Obchodní firma:	MONTAKO - obchod s.r.o.	zapsáno 5. listopadu 2012
Sídlo:	Vodárenská 732, Lobeček, 278 01 Kralupy nad Vltavou	zapsáno 5. listopadu 2012
Identifikační číslo:	24235598	zapsáno 5. listopadu 2012
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným	zapsáno 5. listopadu 2012
Předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona	zapsáno 5. listopadu 2012
	provádění staveb, jejich změn a odstraňování	zapsáno 18. dubna 2013
	projektová činnost ve výstavbě	zapsáno 18. dubna 2013
Statutární orgán:	jednatel:	
	Rostislav Veselý, dat. nar. 15. září 1963	
	Krakovská 740, Lobeček, 278 01 Kralupy nad Vltavou	
	den vzniku funkce: 5. listopadu 2012	zapsáno 5. listopadu 2012
Způsob jednání:	Za společnost jedná jednatel samostatně.	zapsáno 5. listopadu 2012
Společníci:	Petr Závodský, dat. nar. 24. srpna 1962	
	Vrchlického 552/12, 278 01 Kralupy nad Vltavou	
	Vklad: 180 000,- Kč	
	Splaceno: 100 %	
	Obchodní podíl: 90%	zapsáno 5. listopadu 2012
	Rostislav Veselý, dat. nar. 15. září 1963	
	Krakovská 740, Lobeček, 278 01 Kralupy nad Vltavou	
	Vklad: 20 000,- Kč	
	Splaceno: 100 %	
	Obchodní podíl: 10%	zapsáno 5. listopadu 2012
Základní kapitál:	200 000,- Kč	zapsáno 5. listopadu 2012

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost má sídlo na adrese Vodárenská 732, Kralupy nad Vltavou, PSČ 278 01
 Společnost má provozovnu v Olomouci
 Všichni zaměstnanci společnosti jsou podřízeni obchodnímu řediteli a jednateři společnosti.
 Ke své činnosti společnost využívá vlastní zaměstnance.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Statutárním orgánem je **jednatel společnosti** - Rostislav Veselý.

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám na pozicích statutárních zástupců.

2a. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

(II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
Xxxx	Xxxx	Xxxx	Xxxx	Xxxx

2b. Majetková či smluvní spoluúčast členů statutárních orgánů v jiných společnostech

(II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
Xxxx	Xxxx	Xxxx	Xxxx	Xxxx

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

(II.3)

	Zaměstnanci celkem	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	34	0
Mzdové náklady	11 834	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	3 829	0
Sociální náklady	41	0
Osobní náklady celkem	15 704	0

Z celkového počtu zaměstnanců pracoval ve sledovaném účetním období ve vedoucí pozici celkem 1 zaměstnanec(v předchozím účetním období – 0 zaměstnanců)

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

(II.4.)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		řídících		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

1.1. Zásoby

Účtování zásob (III.2.1.a)

- prováděno způsobem A evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován: - cenami zjištěnými aritmetickým průměrem

Ocenění zásob (III.2.1.a) (III.2.3.)

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
O těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
Ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících: - cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností (III.2.1.b)

DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení: O těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

DNM byl oceňován vlastními náklady ve složení: O těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů (III.2.1.c)

Ve sledovaném účetním období firma vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala:

- cenami pořízení

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
XXXXXXXXX	XXXXXXXXXX

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
- finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám - zákonné	0	0	45	0	0	0	45	0
- pohledávkám - ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0

5. Odpisování (III.2.6)

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila účetní jednotka tak, že vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání

Daňové odpisy - použita metoda: - rovnoměrná nebo zrychlená

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000Kč je účtován v okamžiku jeho vydání do užívání do spotřeby na účet 501 - Spotřeba materiálu. V případě, že není vydán do spotřeby je o něm účtováno jako o zásobách. V případě pořízení většího množství drobného dlouhodobého majetku, resp. pořízení drobného dlouhodobého majetku v závěru roku je tento náklad časově rozlišen, a to tak, že 50% je zaúčtováno do nákladů běžného období a 50% do nákladů příštího období.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

6. Přepočet cizích měn na českou měnu (III.2.7)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

- pevný měsíční kurz stanovený podle platných kurzů ČNB pravidelně ke každému prvnímu dni v měsíci.

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou (III.2.8)

- ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti (IV.1)

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

- o těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

- o těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

- o těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

- o těchto položkách společnost ve sledovaném období neúčtovala

1.5. Manka a přebytky u zásob (v tis.Kč)

Druh zásob	Výše manka (-), přebytku (+)	Důvod
Zboží	- 83	Záměny
Zboží	+ 1	Přebytky

2. Významné události po datu účetní závěrky (IV.2)

- v období mezi rozhodným dnem a okamžikem zpracování účetní závěrky nedošlo k významným změnám.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (IV.3.1.a)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	3 270	193	-780	-39	2 490	154
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (IV.3.1.b)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.c)

Běžné účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
Xxxxx	Xxx	Xxx	Xxx	Xxx	Xxx	Xxx	Xxx

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

Účetní jednotka uvedla v rozvaze veškerý vlastní majetek, který eviduje. Dále účetní eviduje drobný hmotný a nehmotný majetek. Účetní jednotka stanovila limit vstupní ceny pro drobný hmotný majetek 40.000Kč a pro drobný nehmotný majetek 60.000Kč. Majetek se vstupní cenou do výše uvedených limitů je považován za zásoby a je účtován v okamžiku zařazení do užívání do spotřeby na účet 501 nebo 518.

Drobný majetek eviduje účetní jednotka v operativní evidenci. Ve sledovaném účetním období byl pořízen drobný dlouhodobý majetek v celkové výši 428tis.Kč. V uplynulém účetním období ve výši 0Kč.

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)

- žádný

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením (IV.3.1.g)

- žádný

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

- společnost eviduje na účtu ostatních cenných papírů a majetkových účastí základní členský vklad do BigMat CZ, obchodní družstvo.

4. Vlastní kapitál (IV.3.3)

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát (IV.3.3. b)

Způsob úhrady ztráty předcházejícího účetního období: Společnost zaúčtovala hospodářský výsledek za rok 2012(ztráta 118tis.Kč) na účet neuhrazených ztrát.

Návrh na rozdělení zisku běžného období: Na valné hromadě bude navrženo z vytvořeného zisku běžného období(2466tis.Kč) uhradit ztráty minulých let a zbývající část převést na účet nerozdělených zisků minulých let za účelem financování dalšího rozvoje společnosti.

4.2. Základní kapitál (IV.3.3.c)

Sledované období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Ing. Petr Závodský	180.000Kč	0Kč	Xxx
Rostislav Veselý	20.000Kč	0Kč	Xxx

5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (IV.3.2.a) v tis.Kč

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	6 848	0	0	0
30 - 60	2 467	0	0	0
60 - 90	1 556	0	0	0
90 - 180	1 945	0	0	0
180 a více	1 248	0	0	0

- Společnost vykazuje k rozvahovému dni dlouhodobý závazek se splatností do 31.12.2018 ve výši 19.293tis.Kč. Tj. jedná se z pohledu účetní závěrky o závazek se splatností do 5ti let.

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a) v tis.Kč

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	1 943	0	0	0
30 - 60	0	0	0	0
60 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	0	0	0	0

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zást. a zajišť. práva (IV.3.2.c, 3.4.c)

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	0	0
Závazky kryté zástavním právem	0	0
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	0	0

5.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)

Typ záruky	Příjemce záruky	Sledované období	Minulé období
Xx	Xxx	Xxx	Xxx

5.5.Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva (IV.3.4.)
- žádné

6. Rezervy (IV.3.5)

Druh rezervy	Minulé období				Běžné období		
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Odložený daňový závazek	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0	0

7. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	212 663	209 623	3 040	0	0	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	1 759	1 576	183	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	787	787	0	0	0	0
Celkem	215 209	211 986	3 223	0	0	0

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj (IV.3.7)

Běžné období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
XX	Xxx	XX	Xxx

9. Údaje o přeměnách (IV.3.8)

- žádné

10. Ostatní předepsané náležitosti

Srovnatelné údaje:

Společnost nevykazuje údaje, které by měly být v rámci přílohy vykázány v tomto oddíle.

Odměna statutárnímu auditorovi:

Náklady na povinný audit činily za rok 2013 částku bez DPH 0tis.Kč.

Následné události po datu účetní závěrky:

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným následným událostem, které by bylo nutné promítnout do této účetní závěrky, resp. zmínit v této příloze.

Sestaveno dne: 20.05.2014	Ing, Petr Závodský	Podpis statutárního zástupce:
----------------------------------	--------------------	-------------------------------

