

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Formedia, s.r.o. je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 11.06.2020. Dňa 11.06.2010 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Nitra, oddiel Sro, vložka 26866/N. Sídlo spoločnosti je Fraňa Mojtu 261/23, 949 01 Nitra, Slovenská republika, identifikačné číslo 45 596 018.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
uskutočňovanie stavieb a ich zmien
inžinierska činnosť
prieskum trhu a verejnej mienky
reklamné a marketingové služby
vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
vydavateľská činnosť
prenájom hnutelných vecí
prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
správa bytového, alebo nebytového fondu
finančný leasing
poskytovanie úverov a pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy
a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
kovoobrábanie
zámočníctvo

výroba jednoduchých výrobkov z kovu
opracovanie kovu jednoduchým spôsobom

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	4	4
Počet vedúcich zamestnancov		

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	V %		
Ing. Peter Jakab	5000	100	100	100
SPOLU	5000	100	100	100

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná zvierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná zvierka.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2023 sú nasledovné : *nedošlo k zmenám.*

a. Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nenakupovala

Nakupovaný dlhodobý majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarávania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne :

b. Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, cło a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu.

Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne :

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	4	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	6	rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	4	rovnomerne

c. Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d. Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

e. Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

f. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňuje ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, *zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.*

i. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

j. Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

b. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnut. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	
Prvotné ocenenie			352 564			352 564
Stav na začiatku účtov. obdobia						
Prírastky			2 000			2 000
Úbytky						
Presuny						
Stav na konci účtov. obdobia			354 564			354 564
Oprávky						
Stav na začiatku účtovn. obdobia			183 732			183 732
Prírastky			40 833			40 833
Úbytky						
Stav na konci účtovn. obdobia			224 565			224 565
Opravné položky						
Stav na začiatku účtovn. obdobia						
Prírastky						
Úbytky						
Zostatková hodnota						
Stav na začiatku účtov. Obdobia						
Stav na konci účtov. obdobia						

Formedia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 45596018

DIČ : 2023066969

r.2023

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	488 381		488 381
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	488 381		488 381
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	655 577		655 577
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	18 605		18 605
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	674 182		674 182

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	
Krátkodobé pohľadávky spolu	674 182
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do dlhšou ako päť rokov	
Dlhodobé pohľadávky spolu	488 381

4. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 820
Bežné bankové účty	93 763
Bankové účty terminované	
Peniaze na ceste	
Spolu	99 583

Formmedia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

r.2023

IČO : 45596018

DIČ : 2023066969

5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlišenia

Opis položky časového rozlišenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 813	5 012
poistenie	4813	16
služby	0	4 996

6. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný strata	
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrady straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Název položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	84 603				84 603
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	2 028				2 028
Nedeliteľný fond					
Nerozdelený zisk minulých rokov	117 414	10 316			127 730
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					184 881
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho :	10 902	13 108	8 933		15 077
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	10 902	13 108	8 933		15 077
Rezerva na overenie účtovnej závierky					

7. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		1 205 710
Krátkodobé záväzky spolu	708 121	1 205 710

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 125	20 234
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	12 125	20 234

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 464	4 866
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	936	393
Tvorba sociálneho fondu zo ziskov		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	936	393
Čerpanie sociálneho fondu	739	205
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 661	5 464

Formedia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

r.2023

IČO : 45596018

DIČ : 2023066969

8. Výnosy a náklady
TRŽBY

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napr. A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napr. B)		Typ výrobkov, tovarov a služieb (napr. C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
služby	3 370 295	3 302 765				
tovar	0	17 354				
Spolu	33 702 905	3 302 765				

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 854	21 368
Tržby za tovar	0	17 354
Výnosy zo zákazky	3 357 441	3 281 398
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9	41
Čistý obrat celkom	3 371 506	3 302 807

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho :		
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho :		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky		
Iné uistovacie audítorskej služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho :		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu, energie, a ostatných neskladovateľných dodávok	1 818 436	1 374 488
OON	40 833	39 200
Dane a poplatky	1 159	1 776
Odpisy	40 833	39 200
opravné položky k pohľadávkam	1 239	2 065
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	20 707	13 075
Finančné náklady, z toho:		
Kurzové straty, z toho:		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	82	352
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úrok	6 167	7 615
Ostatné náklady na finančnú činnosť	306	620
Mimoriadne náklady, z toho:		

Formedia, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

r.2023

IČO : 45596018

DIČ : 2023066969

--	--	--

9. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie vo svojej činnosti.

V Nitre, dňa 30.05.2024

