

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

A. Informácie o účtovnej jednotke

a. Založenie spoločnosti

Spoločnosť bola založená 31.12.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 31.12.2008 / Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel s.r.o., Vložka 22976/V./

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

Veľkoobchod, maloobchod, prenájom nebytových priestorov a nehnuteľností

c. Počet zamestnancov

Informácie k prílohe č. 3 časti a . písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d. Údaje o neobmedzenom ručení:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst .5 Obchodného zákonníka.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 16.9.2014. Bola uložená do registra účtovných závierok 16.9.2014.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

a. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok a hmotný majetok firma nemá.

c. Cenné papiere a podiely- spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely

d. Zásoby – spoločnosť nemá žiadne zásoby

e. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností – spoločnosť nemá zákazkovú výrobu

f. Pohľadávky – pri ich vzniku a oceňujú a oceňujú menovitou hodnotou.

g. Peňažné prostriedky a ceniny – sa oceňujú ich menovitou hodnotou .

h. Náklady budúcich období

. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i. Rezervy – spoločnosť nemá žiadne rezervy

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

j. Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k. Odložené dane

Odložené dane účtovná jednotka neúčtuje, nakoľko nemá povinnosť auditu.

l. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období – sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m. Emisné kvóty - spoločnosť nemá emisné kvóty

n. Dotácie zo štátneho rozpočtu – spoločnosť nedostala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

o. Prenájom (lízing) – spoločnosť nevlastní žiadny majetok na lízing.

p. Deriváty – spoločnosť nemá deriváty.

r. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – spoločnosť nemá majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

s. Cudzia mena

Cudzia mena – majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska – v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

t. Výnosy

Výnosy – spoločnosť nemá žiadne výnosy.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý hmotný majetok – spoločnosť nemá žiadny majetok

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby – Spoločnosť nemá zásoby .

4. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie :

Krátkodobé pohľadávky	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	20	0	20
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	20	0	20

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

5. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 544	1 733
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	42	89
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 586	1 822

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

- Vlastné imanie** – informácia o vlastnom imaní je uvedená v časti P
- Rezervy** – spoločnosť nemá vytvorené rezervy

3. Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	9 379	1 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 379	1 600
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond- spoločnosť nemá zamestnancov

5. Bankové úvery – spoločnosť nemá bankové úvery

6. Krátkodobé pôžičky

Konateľ firmy Ing. Ján Grega poskytol firme bezúročné pôžičky v sume 8 300 €. Údaj je uvedený v krátkodobých záväzkoch.

H. Informácie o výnosoch – firma nemá žiadne výnosy

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

Ostatné služby	7 011	819
Dane a poplatky	30	0
Ostatné náklady – daňová licencia	960	0
Ostatné náklady	59	97

J. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	F	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-7 100	x	x	-916		
teoretická daň	x	0	22	0		
Daňovo neuznané náklady	30			145		
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane				0		
Iné	0			0		
Spolu	-7 070	0	22	-771		
Splatná daň z príjmov	x			0		
Odložená daň z príjmov	x			0		
Celková daň z príjmov	x		22	0		

O. V časti o skutočnostiach , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky
Spoločnosť od 1.1.2015 prijala jedného zamestnanca .

P . Informácia o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	F
Základné imanie	6640	0	0	0	6640

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-5 436	-916	0	0	6 352
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-916	-7 100	-916	0	-7 100
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0
Položka vlastného imania A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

Základné imanie	6638	02	0	0	6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4801	-635	0	0	-5436
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-635	-916	-635	0	-916
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0	0	0

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený na základe rozhodnutia jediného spoločníka s r.o. o schválení účtovnej závierky, o rozdelení a vyplatení zisku zo dňa 15.9.2014 :

Hospodársky výsledok za rok 2013 v sume 916 € preúčtovať na účet 428 Nerozdelený zisk minulých rokov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			4	4	5	4	0	0	3	5
DIČ	2	0	2	2	7	3	7	4	7	5

V roku 2014 sa uskutočnil prevod obchodného podielu. Firma Folmar a.s. Trebišov sa stala materskou spoločnosťou firmy Montec s.r.o. Trebišov.

Zmluva o prevode obchodného podielu- nadobúdateľ firma Folmar a.s. Trebišov v zastúpení Ing. Ján Grega. Bola napísaná nová zakladateľská listina firmy Montec s.r.o. Trebišov. Výška obchodného podielu bola určená podľa pomeru vkladu spoločníka k ZI spoločnosti. Prevádzajúci je jediný spoločník spoločnosti. Výška obchodného podielu je 6 640 €. Podpísaním zmluvy o prevode OP prechádzajú z prevádzajúceho na nadobúdateľa všetky práva a povinnosti spojené s prevezeným OP. Prevádzajúci prevádza OP vo výške 6640 € na nadobúdateľa. Prevod sa uskutočňuje bezodplatne.

Zápisnica o rozhodnutí jediného spoločníka Montec s.r.o. Trebišov – Ing. Ján Grega ako jediný spoločník spoločnosti Montec s.r.o. rozhodol nasledovne – prevod OP jediného spoločníka : 100 % OP jediného spoločníka sa prenáša na firmu Folmar a.s. Trebišov.

