

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./ 3.12.2015 bola spoločnosť pretransformovaná na a.s. a zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, Vložka číslo : 1663/V.

b. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú

Veľkoobchod, maloobchod, prenájom nebytových priestorov a nehnuteľnosti, inžinierske činnosti, reklamné a marketingové služby, počítačové služby, uskutočňovanie stavieb a ich zmien, nákladná cestná doprava

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	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	1	0

d. Údaje o neobmedzenom ručení:

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

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 14.3.2015.

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 2015 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 nehnuteľnosti – spoločnosť nemá zákazkovú výrobu .

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

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

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

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 má vytvorené rezervy na nevyplatené dovolenky a poistné .

j. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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.

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	268	0	268
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	268	0	268

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	5 081	1 544
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	42	42
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 123	1 586

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

- Vlastné imanie** – informácia o vlastnom imaní je uvedené v časti P
- Rezervy** – spoločnosť má vytvorené rezervy na nevyčerpané dovolenky.

3. Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	25 301	9 379
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	25 301	9 379
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

4. Sociálny fond- spoločnosť netvorí sociálny fond

5. Bankové úvery – spoločnosť nemá bankové úvery

6. Krátkodobé pôžičky

Firma Folmar a.s. Trebišov poskytla firme bezúročné pôžičky . Údaj je uvedený v krátkodobých záväzkoch.

H. Informácie o výnosoch – firma má výnosy z kreditného úroku na bankovom účte VÚB, a.s.

Bratislava v sume 0,09 € na účte 662. Z dôvodu minimálnej sumy ich nevykazujeme v daňovom priznaní.

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

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
Ostatné služby	12 831	7 011
Dane a poplatky	237	30
Ostatné náklady – daňová licencia	960	960
Mzdové náklady, zákonné soc .poistenie, DSDS	17 280	0
Ostatné náklady	112	59

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:	-30 460	x	X	- 7100	0	
teoretická daň	x	0	22	0	0	
Daňovo neuznané náklady	480	0		30	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane		0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	-29 980	0	22	-7 070	0	
Splatná daň z príjmov	x	0		0	0	
Odložená daň z príjmov	x	0		0	0	
Celková daň z príjmov	x	0	22	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

O. V časti o skutočnostiach , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky :

P . Informácia o vlastnom imaní – stav vlastného imania na konci účtovného obdobia je pred zúčtovaním dane -19 872 €. Po zúčtovaní dane – daňovej licencie je stav vlastného imania - 20832 €. Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2015 -31 420 €.

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	18360	0	0	25000
Vlastné akcie a vlastné OP	0	0	0	0	0
Zmena ZI	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	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, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný RF	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
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 352	-8 060	0	0	-14 412
Výsledok hospodárenia, bežné ÚO	-8060	-30 460	0	8060	-30 460
Ostatné položky vlastného imania	-7 772	-20160	0	8060	-19 872
Účet 491 - Vlastné	0		0	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

imanie fyzickej osoby- podnikateľa		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
Základné imanie	6640	0	0	0	6640
Vlastné akcie a vlastné OP	0	0	0	0	0
Zmena ZI	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané VI	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 účasí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný RF	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	-5436	-916	0	0	- 6 352
Výsledok hospodárenia bežné ÚO	-916	-8 060	0	916	- 8 060
Ostatné položky vlastného imania	288	-8 976	0	916	-7772
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0	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

Účtovná strata za rok 2014 bola rozdelená na základe rozhodnutia – zasadanie Valného zhromaždenia dňa 14.3.2015 o schválení účtovnej závierky spoločnosti za rok 2014 :

Hospodársky výsledok za rok 2014 stratu v sume 8 059,89 € preúčtovať na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov.

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 prevedeným 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.

Zápisom do Obchodné registra 3.12.2015 Vložka číslo : 1663/V nastala zmena právnej formy spoločnosti na akciovú spoločnosť.

Dňa 12.10.2015 navýšenie základného imania vkladom na účet VÚB , a .s. Trebišov č. účtu Sk39 0200 0000 0025 5431 6153 v sume 18 360 €.

Základné imanie spoločnosti : splatené v sume 25 000 €.

Vydané akcie : 10, Druh : kmeňové, Podoba : listinná, Forma : akcie na meno, Menovitá hodnota : 2500 € . Súčet menovitých hodnôt akcií sa rovná výške základného imania.

