

Poznámky Úč MÚJ 3-01	IČO	5	3	7	3	1	1	2	3	DIČ	2	1	2	1	4	7	4	2	2	3
----------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ČI. I VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1, Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

M -gen s.r.o., Trieda KVP 1, 040 23 Košice – mestská časť Sídliisko KVP

IČO: 53731123, Dátum založenia:24.04.2021 , Dátum vzniku:24.04.2021, SK NACE: 47.19.0

Opis hospodárskej činnosti:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	(od: 24.04.2021)
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby	(od: 24.04.2021)
Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	(od: 24.04.2021)
Vedenie účtovníctva	(od: 24.04.2021)
Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	(od: 24.04.2021)
Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky	(od: 24.04.2021)
Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti	(od: 24.04.2021)
Administratívne služby	(od: 24.04.2021)
Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla	(od: 24.04.2021)
Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu	(od: 24.04.2021)
Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom	(od: 24.04.2021)
Prenájom hnuťelných vecí	(od: 24.04.2021)
Čistiace a upratovacie služby	(od: 24.04.2021)
Uskutočňovanie stavieb a ich zmien	(od: 24.04.2021)
Prípravné práce k realizácii stavby	(od: 24.04.2021)
Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov	(od: 24.04.2021)
Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve	(od: 24.04.2021)
Výroba potravinárskych výrobkov	(od: 24.04.2021)
Výroba krmných zmesí	(od: 24.04.2021)
Výroba nápojov	(od: 24.04.2021)

Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: k poslednému dňu účtovného obdobia (riadna)

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: Valné zhromaždenie.....
- dátum schválenia: 28.05.2022.....

Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: konateľ :

[Lukáš Janošík](#)

(od: 24.04.2021)

Trieda SNP 283/70

Košice - mestská časť Západ 040 11

Vznik funkcie: 24.04.2021

[Dávid Zátroch](#)

(od: 24.04.2021)

Rastislavova 746/1

Košice - mestská časť Juh 040 01

Vznik funkcie: 24.04.2021

1,Štruktúra spoločníkov

Meno	Podiel na ZI v tis. €	Podiel na ZI %	Podiel hlas. Práv %
Lukáš Janošík	2500	50	50
Dávid Zátroch	2500	50	50

2, Údaje o konsolidovanom celku: Účtovná jednotka **nie je** súčasťou konsolidovaného celku

3, Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	z toho riadiacich
0	0

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1, Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého vykonávania svojej činnosti

2, **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: nebol

dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nebol

dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom : nebol

dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: obstarávacou cenou /kúpou/ bol

dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nebol

dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom : nebol

dlhodobý finančný majetok : nebol

zásoby obstarané kúpou : neboli

zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: neboli

zásoby obstarané iným spôsobom : neboli

Účtovná jednotka účtovala o zásobách spôsobom B

pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky: menovitou hodnotou

pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky znejúce na cudziu menu boli prepočítané na euro

menu kurzom vyhláseným ECB ku dňu predchádzajúceho dňu uskutočnenia účtovného prípadu

3, Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh DM	Doba odpisovania	Sadzba v %	Odpisová metóda
Osobné vozidlo KIA Sportage	4 roky	25%	rovnomerne
Osobné vozidlo Škoda Superb	4 roky	25%	rovnomerne

4, Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy, zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

5, Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve : neboli

Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období : neboli

Čl. III**Infomácie , ktoré vysvetľujú a dopĺňajú Súvahu a Výkaz ziskov a strát****ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1, Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

Majetok podľa položiek súvahy		Obstarávacia cena	Oprávky a opravné položky	Zostatková cena
DHM	k 1.1.22	0		0
	+prírastky	25035	3420	21615
	-úbytky			
	+/- presun			
	k 31.12.22	25035	3420	21615

2, Údaje o zásobách

Názov položky		Tvorba OP
Materiál	3110	
Nedokončená výroba		
Výrobky		
Zvieratá		
Tovar		

3, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Pokladnica	34354	6649
Ceniny		
Bežné bankové účty	58901	135
Krátkodobé bankové úvery		
Peniaze na ceste		

4, Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky	Výška pohľadávky	Tvorba OP
Pohľadávky z obchodného styku	59618	
Ostatné pohľadávky		
Iné pohľadávky	920	
Daňové pohľadávky		
Poskytnuté preddavky		

5. Údaje o časovom rozlíšení na strane aktív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Náklady budúcich období	0	0
Príjmy budúcich období	0	0

6, Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku : PZP a HV vozidiel**ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1, Údaje o vlastnom imaní****Opis základného imania: 5000,00 €****Opis a výška zmien vlastného imania**

Text	Stav vlastného imania v bežnom období	Stav vlastného imania v minulom období	Rozdiel bežné mínus minulé obdobie
Vlastné imanie v tom:	68868	5280	63588
Základné imanie	5000	5000	0
Vlastné akcie			
Emisné ážio			
Ostatné kapitálové f.			
Oceňovacie rozdiely			
Zákonný rezervný fond	14	0	14
Nedeliteľný fond			
Štatutárne a ostatné f.			
Nerozdelený zisk m. r.	280	0	280
Nerozdelená strata m. r.			
HV bežného účt. obdob.	63588	280	63308

Rozdelenie účtovného zisku, príp. úhrada straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk na rozdelenie	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie neuhradenej straty minulých rokov	
Dividendy, podiely na zisku	
Nerozdelený zisk minulých rokov	266
Spolu	266

Návrh na vysporiadanie straty	Suma
Účtovná strata	
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	
Spolu	

2, Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku:

Popis rezervy	Stav k 1.1	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.	Predpokladaný rok použitia rezervy
Rezerva na nevyč.dovol.+ odvody	0	0	0	0	

3, Údaje o záväzkoch

Závazky	Výška záväzku
Závazky z obchodného styku	14747
Ostatné záväzky	
Závazky voči zamestnancom	
Sociálne poistenie	
Daňové záväzky	21497
Iné záväzky	10705
Prijaté preddavky	

4, Údaje o časovom rozlíšení na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Výdavky budúcich období	17726	0
Výnosy budúcich období	0	0

5, Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Text	Bankový úver
Stav na začiatku obdobia	0
Splátka úveru	
Navýšenie úveru	40000
Stav na konci obdobia	37776

6, Prehľad o sociálnom fonde

Text	Suma EUR
Stav sociálneho fondu k 1.1.	0
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	
Ostatná tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12.	0

7, Informácie o finančnom prenájme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Závazky z prenájmu	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	7200	0

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar / členenie podľa jed. typov a výrobkov a služ./	Tržby 602	220346
	Tržby 604	348623
	Tržby z predaja DHM 641	
	Ostatné výnosy z HČ 648	
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	
	Úroky 662	
Mimoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného účt.obd.	

IFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby	Materiál 501	397481
	Spotreba energie 502	474
	Spotreba ost.neskl.dod. 503	
	Predaný tovar 504	23626
	Opravy a udržiavanie 511	976
	Cestovné 512	2848
	Služby 518	53322
	Mzdové náklady 521	
	Príjmy spolč.a členov ZČ 522	
	Zákonné soc. zabezpečenie 524	
	Zákonné soc.náklady 527	83
	ZC predaného DHM 541	
	Ostatné náklady z hosp.činn.	
	Ostatné dane a poplatky 538	772
	Pokuty a penále 544,545	228
	Ostatné náklady na HČ 548	1381
	Odpis DHM 551	1121
	Ostatné 538	
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	
	Kurzové straty ku dňu zost.	
	Úroky 562	1121
	Škody 582	
	Ostatné poplatky 568	18579
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežneho účt.obd.	