

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE MADOV s.r.o. k 31.12.2023

PRÍLOHA č. 1

Všeobecné údaje

1. Základné informácie o účtovnej jednotke :

Názov spoločnosti: MADOV s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Peťovka 46 913 26 MOTEŠICE

Dátum založenia: 08.02.2001

Dátum zápisu do obchodného registra: 21.02.2001

Identifikačné číslo: 363 169 46

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- výroba odevov a odevných doplnkov
- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľných ohlasovaných živností
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľných ohlasovaných živností (maloobchod)

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

3. Členovia štatutárneho orgánu: štatutárny orgán: konateľ
Milan Adámi

Jediným spoločníkom spoločnosti je Milan Adámi a je zároveň aj konateľom. Spoločnosť zastupuje samostatne.

Výška vkladu spoločníka je 13 278 EUR nepeňažný vklad.

4. Účtovnú závierku za rok 2022 schválilo valné zhromaždenie dňa
28.03.2023

5. Pracovníci:

Spoločnosť k 31.12.2023 zamestnávala na hlavný pracovný pomer
4 zamestnancov.

6. Finančné vzťahy – platobný styk zabezpečuje účtovná jednotka prostredníctvom bežného účtu vedeného v ČSOB. Účtovná jednotka je platiteľom daní a príspevkov v rozsahu povinností podnikateľského subjektu v súlade s platnými predpismi.

ČL. II.

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách.

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek.

a) Nehmotný majetok.

Nehmotný majetok spoločnosť nevlastní .

b) Dlhodobý hmotný majetok – ďalej len DHM

V bežnom roku obstarala účtovná jednotka dlhodobý hmotný majetok vo vo výške 466,- EUR jednalo sa o nedokončenú investíciu /energie/.

c) Zásoby:

Spoločnosť účtuje o zásobách tovaru spôsobom A. Tovar na sklade a každý jeho pohyb je zaevidovaný na skladovej karte. Každý tovar má svoje číslo a pre každé číslo je vytvorená samostatná skladová karta. Tovar je oceňovaný v EUR. V účtovníctve sú zásoby vedené na analytických účtoch podľa skladu kde sa nachádzajú. Hlavným dodávateľom pre spoločnosť je firma K+B Progres a.s. , a ďalší menší dodávatelia. Inventarizácia zásob bola vykonaná v zmysle platných predpisov.

d) Pohľadávky

Pohľadávky k 31.12.2023

202,- EUR

Z finančného majetku spoločnosť účtuje peniaze na účtu 211 –pokladnica a bankový účet 221 004 a peniaze na ceste 261.

Pokladnicu účtuje v analytickom členení na 211 002 pokladňa

Bankový účet má spoločnosť vedený v ČSOB pobočka Trenčín.

Iný finančný majetok spoločnosť nevlastní.

f) Prechodné účty

V účtovnom období spoločnosť využívala účet 381 – Náklady budúcich období, kde časovo rozlišovala náklady, ktoré nesúvisia s rokom 2023.

Úč PODV 3-01

IČO:36316946 DIČ:2020178105

g) Rezervy

Spoločnosť v roku 2023 tvorila rezervu na nevyčerpanú dovolenku 317,- EUR.

Spoločnosť v roku 2023 hmotný majetok vedený na kartách hmotného majetku neodpisovala. Hmotný majetok, ktorý spoločnosť vlastní je účtovne odpísaný. V roku 2023 spoločnosť vyradila likvidáciou jedno vozidlo vyrobené v roku 1998.

Spoločnosť netvorila opravné položky.

Závazky

-z obchodného styku: jednalo sa o záväzky z faktúr, ktoré neboli ku konci roka 2023 splatné.

-Závazky voči zamestnancom tvorili mzdy za december 2023 vyplatené v 1/2024 a záväzky zo sociálneho poistenia boli odvody za december 2023.

Spoločnosť v priebehu roka nemenila spôsoby oceňovania a odpisovania, ktoré by ovplyvnili výšku majetku a záväzkov, vlastného imania resp. hospodárskeho výsledku.

5.Poistenie majetku

Spoločnosť má uzatvorenú poisťnú zmluvu na hmotný majetok, poistenie tovaru, zákonné poistenie vozidiel. Poisťné zmluvy na majetok a vozidlo má spoločnosť uzatvorenú v poisťovni UNIQA.

ČL.III

Doplňujúce informácie k účtovnej závierke

Prehľad o investičnom majetku

Hmotný majetok spoločnosti je účtovne odpísaný jedná sa o budovu, vozidlá a výpočtovú techniku.

Spoločnosť vlastní pozemky v hodnote	146 676	146 676
nedokončené investície	90 618	90 151

Údaje o vlastnom imaní v celých EUR

	Bežné obdobie	Minulé
Vlastné imanie	268 657	294 155
Základné imanie	13 278	13 278
Zákonný rezervný fond	2 682	2 682
Nerozdelený zisk min.rokov	276 687	299 657

Hospodársky výsledok	- 25 498	- 22 970
Údaje o záväzkoch krátkodobé	15 281	13 403
Závazky z obchodného styku	10 121	6 108
Závazky voči zamestnancom	2 295	2 199
Závazky zo sociálneho poistenia	1 373	1 332
Daňové záväzky	1 492	3 774
Závazky zo SF	16	13
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0,-	0,-
Zákonné rezervy	317,-	0,-

Výnosy v roku 2023 tvorili hlavne obchodnú činnosť. Maloobchodný predaj domácich potrieb a elektrospotrebičov .

Sociálny fond

Spoločnosť tvorí sociálny fond v zmysle zákona vo výške 0,6 % z objemu mzdových prostriedkov zúčtovaných v roku 2023. Sociálny fond sa tvorí pravidelne. V nepeňažnej forme sa zo sociálneho fondu prispieva zamestnanom na stravné ..

Spoločnosť kapitálový fond z príspevkov netvorila .

Rezervný fond

Rezervný fond spoločnosť v roku 2023 netvorila.

IV.Záver

Spoločnosť v súlade s platnými postupmi zostavila riadnu účtovnú závierku za rok 2023.

Účtovna jednotka vypracovala účtovnú závierku podnikateľov v podvojnom účtovníctve a to:

SÚVAHA	Úč	POD 1 -01
VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	Úč	POD 1 -01
POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE	Úč	PODV 3 -01

Spoločnosti nevyplýva povinnosť mať overenú účtovnú závierku audítorom.

Milan Adámi
konateľ spoločnosti