

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 Janošik](#)

(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 Janošik	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
1	1

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

RENAULT MASTER , VW PASSAT

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 Vyradenie 13.02.2023	4 roky	25%	rovnomerne
Osobné vozidlo Škoda Superb Zaradenie 03.09.2022	4 roky	25%	rovnomerne
Osobné vozidlo Renault Master Zaradenie 16.01.2023	4 roky	25%	rovnomerne
Osobné vozidlo VW PASSAT Zaradenie 20.01.2023	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		Obstarávacía cena	Oprávky a opravné položky	Zostatková cena
DHM	k 1.1.23	21615		21615
	+prírastky	28779		28779
	-úbytky		6000	6000
	+/- presun		11454	11454
	k 31.12.23	50394	17454	32941

2, Údaje o zásobách

Názov položky		Tvorba OP
Materiál	2111	
Nedokončená výroba		
Výrobky		
Zvieratá		
Tovar	7218	

3, Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Pokladnica	91296	34354
Ceniny		
Bežné bankové účty	7531	58901
Krátkodobé bankové úvery		
Peniaze na ceste		

4, Údaje o pohľadávkach

Pohľadávky	Výška pohľadávky	Tvorba OP
Pohľadávky z obchodného styku	41793	
Ostatné pohľadávky		
Iné pohľadávky		
Daňové pohľadávky		
Poskytnuté preddavky	1667	

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:	86293	68868	17425
Základné imanie	5000	5000	0
Vlastné akcie			
Emisné ážio			
Ostatné kapitálové f.			
Oceňovacie rozdiely			
Zákonný rezervný fond	3193	14	3179
Nedeliteľný fond			
Štatutárne a ostatné f.			
Nerozdelený zisk m. r.	60675	266	60661
Nerozdelená strata m. r.			
HV bežného účt. obdob.	17425	63588	46163

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

Návrh na rozdelenie zisku	Suma
Zisk na rozdelenie	267
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	60408
Spolu	60675

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	11539
Ostatné záväzky	920
Závazky voči zamestnancom	101
Sociálne poistenie	35
Daňové záväzky	10651
Iné záväzky	29226
Prijaté preddavky	0

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
----------------------	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4, Údaje o časovom rozlíšení na strane pasív

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

5, Údaje o bankových úveroch a výpomociach

Text	Bankový úver
Stav na začiatku obdobia	3776
Splátka úveru	9594
Navýšenie úveru	75500
Stav na konci obdobia	103682

6, Prehľad o sociálnom fonde

Text	Suma EUR
Stav sociálneho fondu k 1.1.	0
Tvorba z povinného prídeltu z nákladov	1
Ostatná tvorba	
Čerpanie	
Stav sociálneho fondu k 31.12.	1

7, Informácie o finančnom prenájme

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účt. obdobie
Závazky z prenájmu	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	2400	7200

INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby za vlastné výkony a tovar / členenie podľa jed. typov a výrobkov a služ./	Tržby 602	210920
	Tržby 604	104800
	Tržby z predaja DHM 641	11917
	Ostatné výnosy z HČ 648	602
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	126314
	Spotreba energie 502	
	Spotreba ost.neskl.dod. 503	
	Predaný tovar 504	43005
	Opravy a udržiavanie 511	2425
	Cestovné 512	4629
	Reprezentačné 513	302
	Služby 518	98789
	Mzdové náklady 521	1314
	Príjmy spolč.a členov ZČ 522	
	Zákonné soc. zabezpečenie 524	462
	Zákonné soc.náklady 527	157
	DzMV 531	420
	ZC predaného DHM 541	6000
Ostatné náklady z hosp.činn.		
	Ostatné dane a poplatky 538	357
	Pokuty a penále 544,545	81
	Ostatné náklady na HČ 548	2559
	Odpis DHM 551	11454
	Ostatné 538	
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	
	Kurzové straty ku dňu zost.	
	Úroky 562	4845
	Škody 582	
	Ostatné poplatky 568	1514
	Splatná daň z BČ 591	6188
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežneho účt.obd.	