

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 07 / 2021 – 06 / 2022

predchádzajúce obdobie 07 / 2020 – 06 / 2021

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

MA-PE s. r. o.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

30.06.2022

Opis vykonávanej činnosti

Veľkoobchod a sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
 maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
 výskum trhu a verejnej mienky, podnikateľské poradenstvo
 prenájom kancelárskych strojov a zariadení vrátane elektronických zariadení na spracovanie údajov
 úprava nerastov, dobývanie rašeliny a bahna a ich úprava
 opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
 výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba
 prípravné práce k realizácii stavby
 uskutočňovanie stavieb a ich zmien
 dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
 nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
 počítačové služby, služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 vydavateľská činnosť
 faktoring a forfaiting
 prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 prenájom hnutelných vecí
 informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
 vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
 organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 reklamné a marketingové služby
 výskum s vývoj v oblasti prírodných a technických vied
 výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied
 projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
 projektovanie, inštalovanie, oprava a revízie elektrickej požiarnej signalizácie
 kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 baliace činnosti, manipulácia s tovarom
 výroba mlynských výrobkov
 výroba chuťových prísad a korenín, výroba kakaa a výrobkov z kakaa, výroba a spracovanie cukru, výroba rastlinných a živočíšnych olejov a tukov
 výroba nápojov
 podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom



	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	13

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť je prepojená so spoločnosťami:
 NEO GROUP s.r.o. - podiel na základnom imaní 50 %
 AgroMAPe s.r.o. - podiel na základnom imaní 49 %
 LK Servis s.r.o. - bez podielu na základnom imaní, prepojenie osobou spoločníka a konateľa Ing. Sameliak Martin

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Jediným spoločníkom a konateľom spoločnosti je Ing. Sameliak Martin - výška podielu 5 000,00 € t. j. 100,00%

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

a) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. V prípade neurčitej doby používania sa dlhodobý nehmotný majetok neodpisuje. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2.400 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku, účtuje sa na ľarchu účtu 518 - Ostatné služby .

b) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou.

c) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

d) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700,00 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa nezaraďuje do dlhodobého hmotného majetku, ale eviduje sa na podsúvahových účtoch. Pozemky sa neodpisujú.

e) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

f) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

g) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý finančný majetok.

h) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou. sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.)

i) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

j) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

k) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

l) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

m) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia .

n) Rezervy

Účtovná jednotka tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

o) Záväzky

Záväzky sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnom závierke v tomto zistenom ocenení.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Účtovná jednotka účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

q) Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

[Empty rectangular box for notes]

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

[Empty rectangular box for information]

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceneniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4500,00	41056,26		45556,26
Prírastky						31286,20		31286,20
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					4500,00	72342,46		76842,46
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					2812,50			2812,50
Prírastky					1687,50			1687,50
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					4500,00			4500,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					1687,50	41056,26		42743,76
Stav na konci účtovného obdobia						72342,46		72342,46

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					4500,00			4500,00
Prírastky						41056,26		41056,26
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					4500,00	41056,26		45556,26
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					562,50			562,50
Prírastky					2250,00			2250,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					2812,50			2812,50
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					3937,50			3937,50
Stav na konci účtovného obdobia					1687,50	41056,26		42743,76

--

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	14085,00	660200,28	1030807,16				89153,12		1794245,56
Prírastky			180884,47				183472,54		364357,01
Úbytky			88850,00				180884,47		269734,47
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	14085,00	660200,28	1122841,63				91741,19		1888868,10
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		123717,25	483863,76						607581,01
Prírastky		33009,96	173426,54						206436,50
Úbytky			88850,00						88850,00
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		156727,21	568440,30						725167,51
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	14085,00	536483,03	546943,40				89153,12		1186664,55
Stav na konci účtov. obdobia	14085,00	503473,07	554401,33				91741,19		1163700,59

--

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	14085,00	563747,24	943148,66				31344,73	4166,67	1556492,30
Prírastky		96453,04	232208,00				386795,93	-4166,67	711290,30
Úbytky			144549,50				328987,54		473537,04
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	14085,00	660200,28	1030807,16				89153,12		1794245,56
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		93520,52	477506,99						571027,51
Prírastky		30196,73	150906,27						181103,00
Úbytky			144549,50						144549,50
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		123717,25	483863,76						607581,01
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	14085,00	470226,72	465641,67				31344,73	4166,67	985464,79
Stav na konci účtov. obdobia	14085,00	536483,03	546943,40				89153,12		1186664,55

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		60134,42							60134,42
Prírastky		62,50							62,50
Úbytky		12264,21							12264,21
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		47932,71							47932,71
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		60134,42							60134,42
Stav na konci účtov. obdobia		47932,71							47932,71

--

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia		56541,84							56541,84
Prírastky		3592,58							3592,58
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		60134,42							60134,42
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia		56541,84							56541,84
Stav na konci účtov. obdobia		60134,42							60134,42

--

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	282723,24	208848,60	491571,84
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1644,85		1644,85
Iné pohľadávky	91316,06		91316,06
Krátkodobé pohľadávky spolu	375684,15	208848,60	584532,75

--

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	178,64	5280,14
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-246152,38	-89112,21
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	-245973,74	-83832,07

--

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

--

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1864,41	1797,75
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1864,41	1797,75
Krátkodobé záväzky spolu	1192329,73	1089401,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1053528,22	957318,46
Záväzky po lehote splatnosti	138801,51	132082,81

--

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

--

Informácie o výnosoch

--

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1851704,95	1493195,37
Tržby z predaja služieb	346834,15	304450,48
Tržby za tovar	397704,56	291170,67
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	118448,44	137024,94
Čistý obrat celkom	2714692,10	2225841,46

Informácie o nákladoch

--

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	127410,83	x	x	80652,04	x	x
teoretická daň	x	26756,27	21	x	16936,93	21
Daňovo neuznané náklady	22796,85			36638,31		
Výnosy nepodliehajúce dani	15021,99			41164,72		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	-62572,40			-71090,52		
Spolu	72613,29	15248,79	21	5035,11	1057,37	21
Splatná daň z príjmov	x	15248,79	21	x	1057,37	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	15248,79	21	x	1057,37	21

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

--

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

evidovaný drobný majetok vo výške 49 052,59 EUR

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

--

VII. Ostatné informácie

--