

## POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2023 v eurocentoch  
za obdobie od 01.2023 do 12.2023 a predchádzajúce obdobie 1.2022 do 12.2022**

### I.

1. Účtovná jednotka zostavuje poznámky v súlade s ustanovením §17 a §18 zákona o účtovníctve.
2. Účtovná jednotka nezostavuje povinne prehľad peňažných tokov a nepodlieha povinnému auditu.

### II.

- A. a) Názov a sídlo spoločnosti: MIKEA R, s.r.o.  
Námestie SNP 18, 974 01 Banská Bystrica  
Dátum založenia: 13.05.1996  
Dátum zápisu do OR: 24.05.1996  
IČO: 36003352
- b) Predmet činnosti: - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti  
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti  
- sprostredkovanie obchodu  
- prenájom nehnuteľností bez poskytovania služieb spojených s prenájomom
- c) Účtovná jednotka v roku 2022 a v roku 2023 nemala žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
- e) K 31.12.2022 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2023 dňa 12.03.2024.
- B. a) Štatutárny orgán: konatelia Ing. Milan Kepeňa, r.č. 510621/235  
Haškova 31, 974 11 Banská Bystrica  
Mgr. Ľubica Kepeňová, r.č. 486006/183  
Haškova 31, 974 11 Banská Bystrica
- b) Spoločníci: Ing. Milan Kepeňa, r.č. 510621/235  
Haškova 31, 974 11 Banská Bystrica  
Mgr. Ľubica Kepeňová, r.č. 486006/183  
Haškova 31, 974 11 Banská Bystrica

c) Výška vkladu každého spoločníka:

Ing. Milan Kepeňa

3 320,00 EUR

Mgr. Ľubica Kepeňová

3 319,00 EUR

d) Konanie menom spoločnosti: Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú konatelia, každý samostatne

e) Ďalšie právne skutočnosti: Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme notárskej zápisnice č. NZ 129/96, zo dňa 13.05.1996 podľa §§ 57, 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Starý spis: S.r.o. 9293

Valné zhromaždenie konané dňa 10.06.1998, schválilo Dodatok č. 1, ktorým bola upravená zakladateľská listina v zmysle zák. č. 11/1998 Z.z.. Zmena obchodných podielov – vid' Spoločenská zmluva zo dňa 6.6.2019

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. a) Použité účtovné zásady a metódy:

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek:

a) hmotný a investičný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou

b) účtovná jednotka nevytvárala v priebehu roka hmotný a nehmotný majetok vlastnou činnosťou

c) peňažné prostriedky oceňuje ich nominálnymi hodnotami

d) pohľadávky a záväzky sa oceňujú ich nominálnymi hodnotami.

2. Odpisový plán vypracovaný. Hmotný a nehmotný majetok pri uvedení do užívania je zaradený do jednej z piatich odpisových skupín, je mu pridelený rovnomerný spôsob odpisovania.

3. Opravné položky k majetku účtovná jednotka nevytvárala.

4. Účtovná jednotka v priebehu roka neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

5. V účtovnej jednotke sa neuskutočnili zmeny spôsobov v oceňovaní. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom.

b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy v eurocentoch

1. Prehľad o pohybe hmotného majetku podľa položiek súvahy v eurocentoch za

	2022	2023
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	180 474,12 EUR	96 704,50 EUR
+ prírastky	1 442,32 EUR	-
- úbytky	- 85 211,94 EUR	-
OC k 31.12.	96 704,50 EUR	96 704,50 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	94 682,69 EUR	34 728,61 EUR
+ prírastky	25 257,86 EUR	23 815,54 EUR
- úbytky	- 85 211,94 EUR	-
oprávky k 31.12.	34 728,61 EUR	58 544,15 EUR

	2022	2023
c) pohyb zostatkových cien		
ZC k 01.01.	85 791,43 EUR	61 975,89 EUR
ZC k 31.12.	61 975,89 EUR	38 160,35 EUR

2. Prehľad o zásobách	2022	2023
	0	0

3. Údaje o finančnom majetku:	2022	2023
Peniaze v pokladni:	30,58 EUR	30,17 EUR
Ceniny: známky	0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:	0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:		
TB: IBAN SK6811000000002626130332	60 616,29 EUR	52 031,31 EUR
Finančný majetok celkom:	60 616,29 EUR	52 061,48 EUR

## 4. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív:

Náklady budúcich období:

Zostatok účtu 1 927,64 EUR v r. 2023 pozostáva z:		
- nájomné I. Q. 2024 (ID-/36/23)		EUR 41,67
- Kooperativa č. 6614933240 (ID-22/23)		EUR 1 691,96
- Kooperativa č. 6614903148 (ID-21/23)		EUR 162,45
- diaľničné poplatky (ID – 18/23)		EUR 31,56
		<u>EUR 1 927,64</u>

Zostatok účtu 6 115,60 EUR v roku 2022 pozostáva z:		
- nájomné I. Q. 2023 (ID-42/22)		EUR 149,37
- kooperativa č.6614933240 (ID-19/22)		EUR 1 973,41
- kooperativa č. 6614903148(ID-20/22)		EUR 146,56
- diaľničné poplatky (ID-17/22)		EUR 26,26
- letenka na rok 2023 (ID-36/22)		EUR 3 820,00
		<u>EUR 6 115,60</u>

## Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

1) Údaje o vlastnom imaní:	rok 2022	rok 2023
základné imanie účtovnej jednotky	6 639,00 EUR	6 639,00 EUR
Ostatné kapitálové fondy	331,94 EUR	331,94 EUR
Zákonný rezervný fond	1 287,55 EUR	1 287,55 EUR
Hospodársky výsledok min. rokov	131 133,11 EUR	135 329,08 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk	+ 3 995,97 EUR	- 51 149,62 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	143 587,57 EUR	92 437,95 EUR

IČO:36003352

DIČ:2020462609

2) Závazky účtovnej jednotky za	rok 2022	rok 2023
- z obchodného styku	241,94 EUR	42,02 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	0 EUR	0 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR	0 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	0 EUR	0 EUR
- daňové záväzky	2 987,16 EUR	135,00 EUR
	3 363,45 EUR	311,37 EUR

Prehľad výnosov za	rok 2022	rok 2023
ostatné výnosy	42 500,00 EUR	200,00 EUR
finančné výnosy	0 EUR	12,60 EUR
Spolu:	42 500,00 EUR	212,60 EUR

Prehľad nákladov za	rok 2022	rok 2023
prevádzkové náklady	35 233,62 EUR	51 079,22 EUR
finančné náklady	418,25 EUR	283,00 EUR
Spolu:	35 651,87 EUR	51 362,22 EUR

Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:	rok 2022	rok 2023
pripočítateľné položky za		
- PHM nad normu	320,71 EUR	204,53 EUR
- rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi	11 815,54 EUR	11 815,54 EUR
- ostatné nad normu	30,00 EUR	8 057,43 EUR
	12 166,25 EUR	20 077,50 EUR

Prehľad odpočítateľných položiek:	rok 2022	rok 2023
odpočítateľné položky za		
- úroky	0 EUR	0 EUR
	0 EUR	0 EUR

Rozdelenie hospodárskeho výsledku:

účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku

- za rok 2023 stratu EUR – 51 149,62 vysporiadať z nerozdeleného zisku za rok 2020

Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:	rok 2022	rok 2023
stav sociálneho fondu k 01.01.	134,35 EUR	134,35 EUR
tvorba SF	0 EUR	0 EUR
použitie SF	0 EUR	0 EUR
Zostatok k 31.12.	134,35 EUR	134,35 EUR

Účtovná jednotka predpokladá v roku 2024 pokračovať vo svojej činnosti, napriek tomu, že v roku 2020 predala nehnuteľnosť na prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 12.03.2024

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová