

MIKEA s.r.o., Haškova 31, 974 01 Banská Bystrica

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2015 v eurocentoch
za obd. od 1.1.2015 do 31.12.2015 a predchádzajúce obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014

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 s.r.o.**
Haškova 31, 974 01 Banská Bystrica
- Dátum založenia: 14.01.1993
Dátum zápisu do OR: 29.01.1993
IČO: 31579302
- b) Predmet činnosti:
- predaj motorových vozidiel mimo riadnej predajne
 - sprostredkovateľská a obchodná činnosť mimo riadnej predajne so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
 - obchodná a sprostredkovateľská činnosť s textilným tovarom a pánskou a dámskou konfekciou
 - reklamná a propagačná činnosť
 - zmenárenská činnosť
 - vedenie účtovníctva
 - činnosť organizačných a ekonomických poradcov
 - predaj jedov a žieravín v maloobchode
 - plnenie plynových zariadení – plnenie nádob motorových vozidiel skvapalnením uhl'ovodíkovými plynmi
 - prenájom nehnuteľností bez poskytovania služieb
 - predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných jedál, ak k ich priamej konzumácii nie je k dispozícii viac ako osem miest
 - inžinierska činnosť v stavebníctve
 - obstarávanie prác a dodávok v stavebníctve
 - sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)
 - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
 - prenájom hnutel'ných vecí
 - uskutočňovanie stavieb a ich zmien

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
 - prípravné práce k realizácii stavby
 - c) Priemerný počet zamestnancov za rok 2015 je 18
Priemerný počet zamestnancov za rok 2014 je 17
 - d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
 - e) K 31.12.2015 a k 31.12.2014 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
 - f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2015 dňa 23.03.2016.
- B. a) Štatutárny orgán: Konatelia: Mgr. Ľubica Kepeňová, r.č. 486006/183
Haškova 31, 974 01 Banská Bystrica
- b) Spoločníci: Ing. Milan Kepeňa, r.č. 510621/235
Haškova 31, 974 01 Banská Bystrica
Mgr. Ľubica Kepeňová, r.č. 486006/183
Haškova 31, 974 01 Banská Bystrica
- c) Výška vkladu každého spoločníka: Ing. Milan Kepeňa
5 975,00 EUR
Mgr. Ľubica Kepeňová
996,00 EUR
- d) Konanie menom spoločnosti: Spoločnosť zastupuje a za ňu podpisuje konateľka Mgr. Ľubica Kepeňová.
- e) Ďalšie právne skutočnosti: Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 14.01.1993 podľa § 105 a nasl. Obchodný zák. č. 513/91 Zb.
Starý spis: S.r.o. 2926
Na zasadnutí valného zhromaždenia, konaného dňa 06.09.1993 bol schválený Dodatok č. 1 k spoločenskej zmluve.
Valné zhromaždenie, konané dňa 19.12.1995 schválilo Dodatok č. 2 k spoločenskej zmluve.
Na valnom zhromaždení konanom dňa 01.11.1997 bol schválený Dodatok č. 3 k spoločenskej zmluve.
Valné zhromaždenie dňa 12.06.1998 schválilo Dodatok č. 4, ktorým bola upravená spoločenská zmluva v zmysle zák. č. 11/1998 Z.z.
- Zapisuje sa zmena v zmysle uznesenia valného zhromaždenia zo dňa 18.12.2002 a úplné znenie spoločenskej zmluvy v zmysle novely Obchod. Zák.

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. HIM pri uvedení do užívania je zaradený do jednej z piatich odpisových skupín, je mu pridelený spôsob odpisovania – rovnomerný, ktorý je počas celej doby odpisovania nezmenený a je mu pridelená ročná odpisová sadzba.
Drobný hmotný investičný majetok /do 1 700,00 EUR/
 - a) do spotreby v cene do výšky 1 000,00 EUR
 - b) ako DDIM od 1 000,00 – 1 700,00 EUR
3. Opravné položky k majetku účtovná jednotka nevytvárala.
4. V účtovnej jednotke sa neuskutočnili zmeny spôsobov v oceňovaní. Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom.

c) Údaje vykázané na strane aktív súvahy:

1. Prehľad o pohybe investičného majetku podľa položiek súvahy za rok 2014:

a) pohyb obstarávacích cien:	obstarávacia cena k 01.01.2014	460 800,53 EUR
	+ prírastky	90 474,88 EUR
	- úbytky	0 EUR
	obstarávacia cena k 31.12.2014	551 275,41 EUR
b) pohyb oprávok:	oprávky k 01.01.2014	358 358,68 EUR
	+ prírastky	34 720,32 EUR
	- úbytky	0 EUR
	oprávky k 31.12.2014	393 079,00 EUR
c) pohyb zostatkových cien:	zostatková cena k 01.01.2014	102 441,85 EUR
	zostatková cena k 31.12.2014	158 196,41 EUR

2. Prehľad o pohybe investičného majetku podľa položiek súvahy za rok 2015:

a) pohyb obstarávacích cien:	obstarávacia cena k 01.01.2015	551 275,41 EUR
	+ prírastky	31 255,04 EUR
	- úbytky	0 EUR
	Obstarávacia cena k 31.12.2015	582 530,45 EUR
b) pohyb oprávok:	oprávky k 01.01.2015	393 079,00 EUR
	+ prírastky	32 540,16 EUR
	- úbytky	0 EUR
	oprávky k 31.12.2015	425 619,16 EUR
c) pohyb zostatkových cien:	zostatková cena k 01.01.2015	158 196,41 EUR
	zostatková cena k 31.12.2015	156 911,29 EUR

3. Účtovná jednotka nemá dcérske, spoločné ani pridružené podniky.

4. Majetok účtovnej jednotky je poistený nasledovne:

- Nehnutelnosť na Nám. SNP 18, 974 01 Banská Bystrica v poisťovni Kooperatíva poistná zmluva č. 4414031079 ročná čiastka	2 080,99 EUR
- Motorové vozidlo KIA CEED Kooperatíva poistná zmluva č. 6545444725 ročná čiastka	205,66 EUR
- Motorové vozidlo Toyota HILUX Kooperatíva Poistná zmluva č. 6545791778 ročná čiastka	722,10 EUR
- Motorové vozidlo Mercedes Benz Cabrio poistná zmluva č. 6559384516 ročná čiastka	737,38 EUR

5. Účtovná jednotka v roku 2015 a v roku 2014 účtovala na účte 133 nehnuteľnosť na predaj:

- v roku 2015	680 528,22 EUR
- v roku 2014	664 126,72 EUR

6. Pohľadávky do lehoty splatnosti: rok 2015	29 638,95 EUR
rok 2014	26 613,52 EUR

7. Údaje o finančnom majetku:

	Rok 2015	rok 2014
Peniaze v pokladniciach	23 808,35 EUR	35 118,32 EUR
Ceniny	745,60 EUR	0 EUR
Bankové účty	10 611,16 EUR	37 035,01 EUR
<u>Peniaze na ceste (OMV)</u>	<u>- 18 970,35 EUR</u>	<u>- 28 893,53 EUR</u>
Finančný majetok celkom:	16 194,76 EUR	43 259,80 EUR

1. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia:

	Rok 2015
<u>- náklady budúcich období</u>	<u>2 287,00 EUR</u>
- Fin. Spravodajca 2016 (R-106/15)	22,00 EUR
- Kooperatíva zmluva KIA Ceed č.6545571118 (ID-92/15)	31,68 EUR
- Kooperatíva – KIA Ceed č.654544725 (ID-91/15)	62,93 EUR
- Kooperatíva č. 6587633073 (ID 216/15)	71,32 EUR
- kalendáre na rok 2016 (ID-188/15))	6,80 EUR
- Kooperatíva č. 6559384516 (ID-202/15)	263,93 EUR
- Kooperatíva – zmluva č. 6574514374 (ID-83/15)	61,61 EUR
- Kooperatíva – zmluva č. 6545791778 (ID-84/15)	248,59 EUR
- Kooperatíva č. 6574514016 (ID-82/15)	55,41 EUR
- Slovak Telekom (R-164/15)	77,98 EUR
- Kooperatíva zmluva č. 6571075935 (ID-164/15)	405,90 EUR
- Hosp. noviny 2016	165,83 EUR
- Antivirus ESET NOD 32 (R-6/15)	20,96 EUR
- mesačník PAM 2016 (R-144/15)	55,00 EUR
-aktualizácia zákonov 2016	59,33 EUR
- daňový a účtovný TIP (R-165/15 a R-166/15)	288,80 EUR
- nájomné (ID-205/15)	165,97 EUR
- RTVS poplatok na rok 2016 (ID-222/15)	222,96 EUR
	<u>2 287,00 EUR</u>

	Rok 2014
<u>- náklady budúcich období</u>	<u>1 413,63 EUR</u>
- Fin. Spravodajca 2015 (R-111/14)	16,65 EUR
- Kooperatíva zmluva KIA Ceed č.6545571118 (ID-88/14)	30,57 EUR
- Kooperatíva – KIA Ceed č.654544725 (ID-87/14)	62,54 EUR
- Kooperatíva prives č. 6555575753 (ID 166/14)	14,73 EUR
- Kooperatíva č. 6559384516 (ID-200/14)	292,61 EUR
- Kooperatíva – zmluva č. 6574514374 (ID-103/14)	60,25 EUR
- Kooperatíva – zmluva č. 6545791778 (ID-104/14)	274,77 EUR
- Kooperatíva č. 6574514016 (ID-102/14)	54,07 EUR
- Slovak Telekom (R-164/14)	87,21 EUR
- Kooperatíva zmluva č. 6571075935 (ID-168/14)	405,90 EUR
- Poradca –aktualizácie 2015 (R-151/14)	59,33 EUR
- Poradca –mesačník PAM 2015 (R-150/14)	55,00 EUR
	<u>1 413,63 EUR</u>

	Rok 2014
<u>- príjmy budúcich období</u>	<u>154,32 EUR</u>
- vodné, stočné a zráž.voda za 2014 vyúčt. v r. 2015 (ID-238/14)	<u>154,32 EUR</u>
	<u>154,32 EUR</u>

	Rok 2015
- príjmy budúcich období	133,57 EUR
<hr/>	
- vodné, stočné za rok 2015 vyúčtované v r. 2016 (ID-236/15)	145,60 EUR
- vyúčtovanie EE za rok 2015 vyúčt. v r.2016(ID-230/15)	- 12,03 EUR

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

	rok 2015	rok 2014
1. <u>Údaje o vlastnom imaní:</u>	- 11 650,04 EUR	- 17 940,24 EUR
- základné imanie účtovnej jednotky	6 971,00 EUR	6 971,00 EUR
- kapitálové fondy	43 150,90 EUR	43 150,90 EUR
- fondy zo zisku	1 244,49 EUR	1 244,49 EUR
- hospodársky výsledok minulých rokov		
– neuhradená strata	- 69 130,63 EUR	- 72 887,28 EUR
-hospodársky výsledok bežného		
<u>účtovného obdobia – zisk</u>	<u>6 114,20 EUR</u>	<u>3 756,65 EUR</u>
Vlastné imanie účtovnej jednotky	- 11 650,04 EUR	- 17 764,24 EUR

	Rok 2015	rok 2014
2. <u>Závazky účtovnej jednotky</u>	471 697,29 EUR	406 676,22 EUR
- z obchodného styku	2 711,09 EUR	7 611,23 EUR
- zo sociálneho fondu	813,12 EUR	775,43 EUR
- voči spoločníkom	439 888,83 EUR	344 888,83 EUR
- voči zamestnancom	6 865,44 EUR	6 821,43 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	4 284,71 EUR	4 202,99 EUR
- daňové záväzky	6 134,10 EUR	12 376,31 EUR
- iné záväzky	11 000,00 EUR	30 000,00 EUR

3. Rezervy

Spoločnosť vytvorila:

- krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky v čiastke 5 271,59 EUR v roku 2014 a 5 342,74 v roku 2015.

4. Bankové úvery

Účtovnej jednotke bol poskytnutý:

- splátkový úver v čiastke 585 000,00 EUR:
- zostatok k 31.12.2015 je 371 250,00 EUR
- zostatok k 31.12.2014 je 465 000,00 EUR
- splátkový úver Tatra leasing vo výške 14 612,40 EUR
- zostatok k 31.12.2015 je 13 769,02 EUR

9. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia:

	Rok 2014
<u>výdavky budúcich období:</u>	<u>1 027,42 EUR</u>
- telefón za XII. 2014 (ID-233/14)	113,48 EUR
- manko shop ČS OMV (ID-231/14)	711,95 EUR
- vodné, stočné za rok 2014 vyfakturované v r.2015 (ID-237/14)	183,08 EUR
- telekom.p poplatky CS OMV (ID-232/14)	18,91 EUR
	1 027,42 EUR

výdavky budúcich období:	rok 2015
- telefón za XII. 2015 (ID-228/15)	115,13 EUR
- manko shop ČS OMV (ID-225/15)	346,58 EUR
- vodné, stočné za rok 2015 vyfakturované v r.2016 (ID-235/15)	172,45 EUR
- telekom.p poplatky CS OMV (ID-221/15)	27,24 EUR
- EE za 2015 (ID-229/15)	1 112,67 EUR
- pokuta za zlé označenie DN (ČS OMV ID-226/15)	2,80 EUR
Spolu	1 776,87 EUR

Výnosy budúcich období:	rok 2014
Soňa Flašková nájom Fa 2014248	100,00 EUR
Soňa Flašková EE Fa 2014253	116,18 EUR
Ivan Michalek nájom Fa 2014247	298,75 EUR
Ivan Michalek EE Fa 2014252	82,98 EUR
UniCredit Bank nájom Fa 2014241	14 522,50 EUR
Dm drogerie markt nájom Fa 2014242	16 596,96 EUR
Ingrid Borosová nájom Fa 2014250	100,00 EUR
Ingrid Borosová EE Fa 2014255	50,00 EUR
Miroslava Blašková nájom Fa 2014249	200,00 EUR
Miroslava Blašková EE Fa 2014254	100,00 EUR
MIKEA R nájom Fa 2014243	149,37 EUR
Varga & Čupka nájom Fa 2014245	916,67 EUR
HePa Consulting nájom Fa 2014246	240,00 EUR
HePa Consulting EE Fa 2014251	80,00 EUR
	33 553,41 EUR

Výnosy budúcich období:	rok 2015
Lucia Uličná nájom Fa 2015250	100,00 EUR
Lucia Uličná EE Fa 2015254	116,18 EUR
Ivan Michalek nájom Fa 2015249	298,75 EUR
Ivan Michalek EE Fa 2015253	82,98 EUR
UniCredit Bank nájom Fa 2015244	14 522,50 EUR
Dm drogerie markt nájom Fa 2015245	16 596,96 EUR
Ingrid Borosová nájom Fa 2015252	100,00 EUR
Ingrid Borosová EE Fa 2015256	50,00 EUR
Miroslava Blašková nájom Fa 2015251	200,00 EUR
Miroslava Blašková EE Fa 2015255	100,00 EUR
MIKEA R nájom Fa 2015247	149,37 EUR
Varga & Čupka nájom Fa 2015246	916,67 EUR
San Angelo nájom Fa 2015158	308,33 EUR
	33 541,74 EUR

d) Prehľad výnosov za:	rok 2015	rok 2014
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	0,00 EUR	0,00 EUR

1.2. Tržby za predaj služieb	151 763,17 EUR	155 837,45 EUR
1.3. Ostatné prevádzkové výnosy	22 477,72 EUR	16 110,20 EUR
1.4. Finančné výnosy	140 606,78 EUR	147 304,56 EUR
Výnosy spolu:	314 847,67 EUR	319 252,21 EUR
e) Prehľad nákladov za:		
	rok 2015	rok 2014
prevádzkové náklady	293 049,07 EUR	293 763,27 EUR
finančné náklady	13 628,91 EUR	18 849,56 EUR
Spolu	306 677,98 EUR	312 612,83 EUR
+ daň z bežnej činnosti	2 055,06 EUR	0,46 EUR
Spolu:	308 733,04 EUR	312 613,29 EUR
f) Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:		
1. Pripočítateľné položky:	rok 2015	rok 2014
- PHM nad normu	1 162,35 EUR	1 508,28 EUR
- Reprezentačné	13,90 EUR	37,15 EUR
- Dary	0 EUR	0 EUR
- pokuty a penále	0 EUR	460,00 EUR
- iné	0 EUR	341,95 EUR
- odpisy	0, EUR	4 119,50 EUR
Spolu:	1 176,25 EUR	6 466,88 EUR
2. Odpočítateľné položky:	rok 2015	rok 2014
- odpisy (r. 250 daňové priznanie)	-	0 EUR
- úroky	2,79 EUR	2,92 EUR
Spolu:	2,79 EUR	2,92 EUR
g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:		
Účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2014– zisk 3 580,65 EUR a za rok 2015 zisk 6 114,20 EUR preúčtovať na neuhradenú stratu za r.2008.		
h) Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu za:		
	rok 2015	rok 2014
Stav sociálneho fondu k 01.01.	775,43 EUR	518,50 EUR
Tvorba	625,49 EUR	613,43 EUR
Použitie	587,80 EUR	- 356,50 EUR
Zostatok k 31.12.	813,12 EUR	775,43 EUR
Prostriedky sociálneho fondu boli použité na stravné lístky pre zamestnancov.		
i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2016 pokračovať vo svojich hlavných činnostiach, t.j. v prenajímaní nebytových priestorov a v prevádzkovaní čerpacej stanice OMV.		

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová