

POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015 v eurocentoch
za obdobie od 01.2015 do 12.2015 a predchádzajúce obdobie 1.2014 do 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 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 nemala v roku 2014 žiadnych zamestnancov. V roku 2015 mala jedného zamestnanca na dohodu o pracovnej činnosti.
- d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
- e) K 31.12.2015 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

5 643,00 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 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..

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

	2014	2015
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	243 706,02 EUR	243 706,02 EUR
+ prírastky	0	0
- úbytky	0	57 035,48 EUR
OC k 31.12.	243 706,02 EUR	186 670,54 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	234 812,44 EUR	239 226,66 EUR
+ prírastky	4 414,22 EUR	4 401,80 EUR
- úbytky	0	57 035,48 EUR
oprávky k 31.12.	239 226,66 EUR	186 592,98 EUR

	2014	2015
c) pohyb zostatkových cien	ZC k 01.01. 8 893,58 EUR	4 479,36 EUR
	ZC k 31.12. 4 479,36 EUR	77 ,56 EUR
 2. Prehľad o zásobách	 2014	 2015
	0	0
 3. Účtovná jednotka vykazuje nasledovné pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré sú riešené súdnou cestou:		
- Vilma Il'ánovská, Liptovský Mikuláš		3 449,50 EUR
 4. Údaje o finančnom majetku:	 2014	 2015
Peniaze v pokladni:	29,29 EUR	21,32 EUR
Ceniny: známky	0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:	0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:		
Tatra banka č. 2626130332	21 979,34 EUR	21 890,09 EUR
Tatra banka č. 2654480604	134,35 EUR	134,35 EUR
Tatra banka č. 2650480009	338,65 EUR	338,65 EUR
Spolu	22 452,34 EUR	22 363,09 EUR
<hr/> Finančný majetok celkom:	<hr/> 22 481,63 EUR	<hr/> 22 384,41 EUR

5. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív:

5a) Náklady budúcich období:

Zostatok účtu 1 749,90 EUR v roku 2014 pozostáva z:

- SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2015 (ID-52/14)	EUR 718,20
- Kooperatíva – nehnuteľnosť (viď ID-58/14)	EUR 201,10
- Kooperatíva – havarijná poisťka Mercedes Benz (ID-60/14)	EUR 528,97
- Kooperatíva – poistenie za škodu motorového vozidla (ID-59/14)	EUR 137,43
- nájomné I. Q. 2015 (D-78/14)	EUR 149,37
- parkovné rok 2015	EUR 14,83
	<hr/> EUR 1 749,90

Zostatok účtu 1 083,50 EUR v roku 2015 pozostáva z:

- SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2016 (ID-47/15)	EUR 718,20
- Kooperatíva – nehnuteľnosť (viď ID-20/15)	EUR 201,10
- nájomné I. Q. 2016 (D-80/15)	EUR 149,37
- parkovné rok 2016 (D-7/2015)	EUR 14,83
	<hr/> EUR 1 083,50

5b) Príjmy budúcich období v r. 2014:
Zostatok účtu 52,12 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2014 vyfakturované v roku 2015 (vid' ID-64/14 a 65/14)

PRETTIGE	4,54 EUR
VASERMAN	4,54 EUR
JIMI	4,54 EUR
OXBOV	4,54 EUR

- zrážková voda za rok 2014 vyfakturovaná v roku 2015 (vid' ID-67/14)

OXBOV	8,49 EUR
PRETTIGE	8,49 EUR
VASERMAN	8,49 EUR
JIMI	8,49 EUR

52,12 EUR

Príjmy budúcich období v r. 2015

Zostatok účtu 1 567,19 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2015 vyfakturované v roku 2016 (vid' ID-60/2015)

VASERMAN	2,27 EUR
PRETTIGE	9,07 EUR
JIMI	2,27 EUR
OXBOV	2,27 EUR
KAM-STAV	1,14 EUR
KAPUSTOVÁ	17,55 EUR

34,57 EUR

- zrážková voda za rok 2015 vyfakturovaná v roku 2016 (vid' ID-59/15)

OXBOV	6,18 EUR
KAPUSTOVA	6,18 EUR
VASERMAN	6,18 EUR
PRETTIGE	6,18 EUR
ORIS	6,18 EUR
KAM-STAV	6,18 EUR
JIMI	6,18 EUR

43,26 EUR

-vyúčtovanie plynu za rok 2015 vyfakturované v roku 2016 (vid' ID-59/2016)

JIMI	- 33,56 EUR
Kapustová	293,61 EUR
OXBOV	281,54 EUR
VASERMAN	265,41 EUR
PRETTIGE	291,76 EUR
ORIS	132,84 EUR
KAM-STAV	257,76 EUR

1489,36 EUR

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

1) Údaje o vlastnom imaní:	<u>rok 2014</u>	<u>rok 2015</u>
základné imanie účtovnej jednotky	6 639,00 EUR	6 639,00 EUR
Ostatné kapitálové fondy	331,94 EUR	331,94 EUR
Zákonný rezervný fond	541,82 EUR	721,33 EUR
Hospodársky výsledok min. rokov	- 78 077,06 EUR	- 74 666,33 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk	3 590,24 EUR	+ 11 324,42 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	- 66 794,06 EUR	- 55 649,64 EUR
2) Záväzky účtovnej jednotky za	<u>rok 2014</u>	<u>rok 2015</u>
- z obchodného styku	- 425,26 EUR	6,28 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	139 665,41 EUR	103 000,00 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR	466,56 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	0 EUR	142,80 EUR
- daňové záväzky	3 073,43 EUR	453,61 EUR
	142 447,93 EUR	104 203,60 EUR

Bankové úvery:	rok 2014	rok 2015
	0	0

3) Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív:

- výdavky budúcich období rok 2014		
Zostatok účtu 87,02 EUR pozostáva z:		
- vodné, stočné vyfakturované v r. 2015 za r. 2014 (ID-62/14 a 63/14)EUR	18,15	
- nákladov na telefón za rok 2014 vyfakt. v r. 2015 (ID-61/14)	EUR	26,43
- zrážková voda za r. 2014 vyfakt. v r. 2015 (ID-66/14)	EUR	42,44
	EUR	87,02

Výdavky budúcich období rok 2015:

zostatok účtu 1 612,73 EUR pozostáva z:	
- nákladov na telefón za rok 2015 vyfakt. v r. 2016 (ID-52/15)	22,39 EUR
- vodné,stočné a zráž.voda 2015 vyfakt. v r. 2016 (ID-58/15)	77,84 EUR
- plyn za rok 2015 vyfakt. v r. 2016 (ID-53/2015)	1 489,46 EUR
- program OLYMP balík podpory (ID – 57/2015)	23,04 EUR
	1 612,73 EUR

- Výnosy budúcich období r. 2014 :

Zostatok účtu 3 806,25 EUR predstavuje:

- preddavky na nájomné za r. 2015 vyfakturované v r. 2014:	
- PRETTIGE nájomné fa 2014143	EUR 700,00
- OXBOV nájomné fa 2014141	EUR 700,00
- JIMI nájomné fa 2014140	EUR 1 900,00
- VASERMAN nájomné fa 2014142	EUR 506,25
	EUR 3 806,25

Výnosy budúcich období v r. 2015:

Zostatok účtu 4 442,25 EUR predstavuje preddavky na nájomné a plyn za rok 2016 vyfakturované v roku 2015:

-ORIS	nájomné	fa 2015177	EUR 215,00
- PRETTIGE	nájomné	fa 2015176	EUR 700,00
- KAM-STAV	nájomné	fa 2015178	EUR 400,00
- OXBOV	nájomné	fa 2015174	EUR 600,00
- JIMI	nájomné	fa 2015173	EUR 1 520,00
- KAPUSTOVA	nájomné	fa 2015179	EUR 501,00
- VASERMAN	nájomné	fa 2015175	EUR 506,25
			<hr/>
			EUR 4 442,25

d)	<u>Prehľad výnosov za</u>	<u>rok 2014</u>	<u>rok 2015</u>
	tržby za nájomné	45 192,82 EUR	51 433,00 EUR
	tržby z predaja DHIM	- 6 646,58 EUR	22 750,00 EUR
	<u>finančné výnosy</u>	<u>2,94 EUR</u>	<u>4,20 EUR</u>
	Spolu:	38 549,18 EUR	74 187,20 EUR

e)	<u>Prehľad nákladov za</u>	<u>rok 2014</u>	<u>rok 2015</u>
	prevádzkové náklady	31 955,03 EUR	59 415,50 EUR
	<u>finančné náklady</u>	<u>51,42 EUR</u>	<u>209,96 EUR</u>
	Spolu:	32 006,45 EUR	59 625,46 EUR

	<u>+ daň z bežnej činnosti</u>	<u>0,49 EUR</u>	<u>0,73 EUR</u>
	Spolu:	32 006,94 EUR	59 626,19 EUR

f)	<u>Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:</u>		
	pripočítateľné položky za	rok 2014	rok 2015
	- PHM nad normu	232,56 EUR	156,10 EUR
	- rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi	1,48 EUR	1,47 EUR
	<u>- zmluvné pokuty a penále</u>	<u>6 646,58 EUR</u>	<u>0 EUR</u>
		6 880,62 EUR	157,57 EUR

	<u>Prehľad odpočítateľných položiek:</u>		
	odpočítateľné položky za	rok 2014	rok 2015
	<u>- úroky</u>	<u>2,94 EUR</u>	<u>4,20 EUR</u>
		2,94 EUR	4,20 EUR

- g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:
účetná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku
- za rok 2015 zisk EUR 11 324,42 rozdeliť nasledovne:
- 5% do rezervného fondu t.j. 566,22 EUR
- 2 191,04 preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2000
- 8 567,16 preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2003

- za rok 2014 – zisk EUR 3 590,24 rozdeliť:
 - 5% do rezervného fondu 179,51
 - 3 410,73 na neuhradenú stratu za rok 2000

h)	Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:	rok 2014	rok 2015
	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

- i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2016 pokračovať vo svojej hlavnej činnosti, t.j. prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 23.3.2016
 Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová