

POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016 v eurocentoch
za obdobie od 01.2016 do 12.2016 a predchádzajúce obdobie 1.2015 do 12.2015**

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 2016 žiadnych zamestnancov. V roku 2016 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 31.12.2016 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2016 dňa 22.03.2017.
- 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

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01. | 186 670,54 EUR | 243 706,02 EUR |
| + prírastky | 85 211,94 | 0 |
| - úbytky | 0 | 57 035,48 EUR |
| OC k 31.12. | 271 882,48 EUR | 186 670,54 EUR |
| b) pohyb oprávok oprávky k 01.01. | 186 592,98 EUR | 239 226,66 EUR |
| + prírastky | 10 656,00 EUR | 4 401,80 EUR |
| - úbytky | 0 | 57 035,48 EUR |
| oprávky k 31.12. | 197 248,98 EUR | 186 592,98 EUR |

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| c) pohyb zostatkových cien ZC k 01.01. | 77,56 EUR | 4 479,36 EUR |
| ZC k 31.12. | 74 633,50 EUR | 77,56 EUR |
| 2. Prehľad o zásobách | 2016 | 2015 |
| | 0 | 0 |
| 3. Účtovná jednotka vykazuje nasledovné pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré sú riešené súdnou cestou: | | |
| - Vilma Iľanovská, Liptovský Mikuláš | | 3 449,50 EUR |
| 4. Údaje o finančnom majetku: | 2016 | 2015 |
| Peniaze v pokladni: | 50,95 EUR | 21,32 EUR |
| Ceniny: známky | 0 EUR | 0 EUR |
| Stravné lístky: | 0 EUR | 0 EUR |
| Peniaze na účtoch: | | |
| Tatra banka č. 2626130332 | 8 759,00 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 | 9 232,00 EUR | 22 363,09 EUR |
| Finančný majetok celkom: | 9 282,95 EUR | 22 384,41 EUR |

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

5a) Náklady budúcich období:

Zostatok účtu 1 068,67 EUR v roku 2016 pozostáva z:

| | | |
|--|-----|----------|
| - SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2017 (ID-69/16) | EUR | 718,20 |
| - Kooperatíva – nehnuteľnosť (vid' ID-23/16) | EUR | 201,10 |
| - nájomné I. Q. 2015 (D-78/14) | EUR | 149,37 |
| | EUR | 1 068,67 |

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 (vid' 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 |
| | EUR | 1 083,50 |

5b) Príjmy budúcich období v r. 2016:

Zostatok účtu 1 290,71 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2016 vyfakturované v roku 2017 (vid' ID-80/2016)

| | |
|-------------------|-----------|
| PRESTTIGE DIAMOND | 9,07 EUR |
| VASERMAN | 2,27 EUR |
| JIMI | 2,27 EUR |
| MAXISS | 1,13 EUR |
| KAM-STAV | 11,34 EUR |
| KAPUSTOVÁ | 11,34 EUR |
| MAVY | 4,54 EUR |
| | 41,96 EUR |

- zrážková voda za rok 2016 vyfakturovaná v roku 2017 (vid' ID-81/16)

| | |
|----------------------|-----------|
| MAXISS | 4,29 EUR |
| KAPUSTOVÁ | 4,29 EUR |
| VASERMAN | 4,29 EUR |
| PRESTTIGE DIAMOND | 4,29 EUR |
| ORIS | 4,29 EUR |
| KAM-STAV | 4,29 EUR |
| JIMI | 4,29 EUR |
| MRAMOR GRANIT MOHYLA | 4,29 EUR |
| MAVY | 4,29 EUR |
| | 38,61 EUR |

-vyúčtovanie plynu za rok 2016 vyfakt. v roku 2017 (vid' ID-76/2016)

| | |
|----------------------|--------------|
| JIMI | 510,66 EUR |
| KAPUSTOVÁ | 221,83 EUR |
| MAXISS | 2,80 EUR |
| VASERMAN | 110,01 EUR |
| PRESSTIGE DIAMOND | 143,42 EUR |
| ORIS | 61,98 EUR |
| KAM-STAV | 90,75 EUR |
| MRAMOR GRANIT MOHYLA | 44,16 EUR |
| MAVY | 24,53 EUR |
| | 1 210,14 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 |
| PRESTTIGE | 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 (viď 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 |
| | <u>43,26 EUR</u> |

-vyúčtovanie plynu za rok 2015 vyfakturované v roku 2016 (viď 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 |
| | <u>1489,36 EUR</u> |

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

| 1) Údaje o vlastnom imaní: | <u>rok 2016</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 | 1 287,55 EUR | 721,33 EUR |
| Hospodársky výsledok min. rokov | - 63 908,13 EUR | - 74 666,33 EUR |
| Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk | <u>- 3 764,03 EUR</u> | <u>+ 11 324,42 EUR</u> |
| Vlastné imanie účtovnej jednotky | - 59 413,67 EUR | - 55 649,64 EUR |
| 2) Závazky účtovnej jednotky za | <u>rok 2016</u> | <u>rok 2015</u> |
| - z obchodného styku | 1 498,87 EUR | 6,28 EUR |
| - zo sociálneho fondu | 134,35 EUR | 134,35 EUR |
| - voči spoločníkom | 106 000,00 EUR | 103 000,00 EUR |
| - voči zamestnancom | 445,37 EUR | 466,56 EUR |
| - zo sociálneho zabezpečenia | 136,29 EUR | 142,80 EUR |
| - daňové záväzky | <u>1 847,85 EUR</u> | <u>453,61 EUR</u> |
| | 110 062,73 EUR | 104 203,60 EUR |

| | | |
|----------------|-----------------|-----------------|
| Bankové úvery: | <u>rok 2016</u> | <u>rok 2015</u> |
| | 44 467,12 EUR | 0 |

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

| | | |
|--|------------|-----------------|
| - výdavky budúcich období rok 2016 | | |
| Zostatok účtu 1 216,65 EUR pozostáva z: | | |
| - vodné, stočné vyfakturované v r. 2016 za r. 2017 (ID-79/16) | EUR | 88,51 |
| - nákladov na telefón za rok 2016 vyfakt. v r. 2017 (ID-74/16) | EUR | 34,03 |
| - plyn za r. 2016 vyfakt. v r. 2017 (ID-75/16) | EUR | 1 094,11 |
| | <u>EUR</u> | <u>1 216,65</u> |

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 |
| | <u>1 612,73 EUR</u> |

- Výnosy budúcich období r. 2016 :

Zostatok účtu 5 790,25 EUR predstavuje:

- preddavky na nájomné za r. 2017 vyfakturované v r. 2016:

| | | | | |
|--------------------|---------|------------|-----|----------|
| - ORIS | nájomné | fa 2016210 | EUR | 215,00 |
| - PRESTTIGE DIA. | nájomné | fa 2016213 | EUR | 768,00 |
| - KAM-STAV | nájomné | fa 2016211 | EUR | 400,00 |
| - MAVY | nájomné | fa 2016212 | EUR | 600,00 |
| - JIMI | nájomné | fa 2016206 | EUR | 700,00 |
| - Kapustová | nájomné | fa 2016209 | EUR | 501,00 |
| - VASERMAN | nájomné | fa 2016214 | EUR | 506,25 |
| - MAXISS | nájomné | fa 2016208 | EUR | 300,00 |
| - MramorGranitMoh. | nájomné | fa 2016207 | EUR | 1 800,00 |

EUR 5 790,25Výnosy 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 |
| - PRESTTIGE | 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 |

EUR 4 442,25

| | | | |
|----|---------------------------|-----------------|-----------------|
| d) | <u>Prehľad výnosov za</u> | <u>rok 2016</u> | <u>rok 2015</u> |
| | tržby za nájomné | 54 727,00 EUR | 51 433,00 EUR |
| | tržby z predaja DHIM | 0 EUR | 22 750,00 EUR |
| | <u>finančné výnosy</u> | <u>1,34 EUR</u> | <u>4,20 EUR</u> |
| | Spolu: | 54 728,34 EUR | 74 187,20 EUR |

| | | | |
|----|----------------------------|-----------------|-----------------|
| e) | <u>Prehľad nákladov za</u> | <u>rok 2016</u> | <u>rok 2015</u> |
| | prevádzkové náklady | 56 445,71 EUR | 59 415,50 EUR |
| | finančné náklady | 1 086,44 EUR | 209,96 EUR |
| | Spolu: | 57 532,15 EUR | 59 625,46 EUR |

| | | | |
|--|-------------------------|---------------|---------------|
| | + daň z bežnej činnosti | 0,22 EUR | 0,73 EUR |
| | Spolu: | 57 532,37 EUR | 59 626,19 EUR |

| | | | |
|----|--|---------------------|-------------------|
| f) | Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek: | | |
| | pripočítateľné položky za | rok 2016 | rok 2015 |
| | - PHM nad normu | 347,52 EUR | 156,10 EUR |
| | - rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi | 4 625,00 EUR | 1,47 EUR |
| | - odpis nevymožiteľ.pohľadávky | 1 509,92 EUR | 0 EUR |
| | | <u>6 482,44 EUR</u> | <u>157,57 EUR</u> |

| | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| | Prehľad odpočítateľných položiek: | | |
| | odpočítateľné položky za | rok 2016 | rok 2015 |
| | - úroky | 1,34 EUR | 4,20 EUR |
| | | <u>1,34 EUR</u> | <u>4,20 EUR</u> |

- g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:
 účtovná 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 2016 – stratu EUR 3 764,03 preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2016.

| | | | |
|----|--|-------------------|-------------------|
| h) | Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu: | | |
| | stav sociálneho fondu k 01.01. | rok 2016 | rok 2015 |
| | | 134,35 EUR | 134,35 EUR |
| | tvorba SF | 0 EUR | 0 EUR |
| | použitie SF | 0 EUR | 0 EUR |
| | Zostatok k 31.12. | <u>134,35 EUR</u> | <u>134,35 EUR</u> |

- i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2017 pokračovať vo svojej hlavnej činnosti, t.j. prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 22.3.2017

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová