

POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017 v eurocentoch
za obdobie od 01.2017 do 12.2017 a predchádzajúce obdobie 1.2016 do 12.2016**

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 mala v roku 2016 a 2017 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 31.12.2017 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2017 dňa 22.03.2018.
- 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

5 643,00 EUR

Mgr. Ľubica Kepeňová

996,00 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..

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	2017
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	186 670,54 EUR	271 882,48 EUR
+ prírastky	85 211,94	0
- úbytky	0	3 031,69 EUR
OC k 31.12.	271 882,48 EUR	268 850,79 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	186 592,98 EUR	197 248,98 EUR
+ prírastky	10 656,00 EUR	21 334,00 EUR
- úbytky	0	3 031,69 EUR
oprávky k 31.12.	197 248,98 EUR	215 551,29 EUR

	2016	2017
c) pohyb zostatkových cien		
ZC k 01.01.	77,56 EUR	74 633,50 EUR
ZC k 31.12.	74 633,50 EUR	53 299,50 EUR
2. Prehľad o zásobách	2016	2017
	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	59,10 EUR
Ceniny: známky	0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:	0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:		
Tatra banka č. 2626130332	8 759,00 EUR	5 977,03 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	6 450,03 EUR
Finančný majetok celkom:	9 282,95 EUR	6 509,13 EUR
5. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív:		
5a) Náklady budúcich období:		
Zostatok účtu 1 068,67 EUR pozostáva z:		
- SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2018 (ID-73/17)	EUR	718,20
- Kooperatíva – nehnuteľnosť (vid' ID-28/2017)	EUR	201,10
- nájomné I. Q. 2018 (D-82/17)	EUR	149,37
		<u>EUR 1 068,67</u>
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
		<u>EUR 1 083,50</u>

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
	<u>41,96 EUR</u>

- 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
	<u>38,61 EUR</u>

-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
	<u>1 210,14 EUR</u>

Príjmy budúcich období v r. 2017

Zostatok účtu 94,01 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2017 vyfakt. v r. 2018 (vid' ID – 87/2017)

SIMPLE PRO	1,94 EUR
VASERMAN	1,94 EUR
PRESTTIGE	2,91 EUR
JUBA	1,94 EUR
MAXISS	0,97 EUR
KAM-STAV	1,94 EUR
KAPUSTOVÁ	18,45 EUR
MAVY	5,83 EUR
	<u>35,92 EUR</u>

- zrážková voda za rok 2017 vyfakt.v r. 2018 (vid' ID-85/2017)

MAXISS	4,91EUR
KAPUSTOVA	4,91EUR
VASERMAN	4,91 EUR
PRETTIGE	4,91 EUR
SIMPLE PRO	4,91 EUR
KAM-STAV	4,91 EUR
JUBA	4,91 EUR
MAVY	4,91 EUR
	<hr/>
	39,28 EUR

- vyúčtovanie plynu za rok 2017 vyfakt. v roku 2018 (vid' ID-79/2017)

JIMI	8,24 EUR
KAPUSTOVA	- 29,36 EUR
MAXISS	- 20,58 EUR
VASERMAN	- 64,50 EUR
PRETTIGE DIAMOND	- 47,69 EUR
JUBA	59,64 EUR
KAM-STAV	- 45,23 EUR
SIMPLE PRO	- 1,67 EUR
MAVY	- 28,06 EUR
	<hr/>
	-169,21 EUR

- Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

	<u>rok 2016</u>	<u>rok 2017</u>
1) Údaje o vlastnom imaní:		
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	- 63 908,13 EUR	- 67 672,16 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk	- 3 764,03 EUR	- 10 002,32 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	- 59 413,67 EUR	- 69 415,99 EUR
2) Závazky účtovnej jednotky za	<u>rok 2016</u>	<u>rok 2017</u>
- z obchodného styku	1 498,87 EUR	6 039,16 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	106 000,00 EUR	102 000,00 EUR
- voči zamestnancom	445,37 EUR	0 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	136,29 EUR	0 EUR
- daňové záväzky	1 847,85 EUR	1 749,42 EUR
	<hr/>	<hr/>
	110 062,73 EUR	109 922,93 EUR
Bankové úvery:	rok 2016	rok 2017
	44 467,12 EUR	32 549,77 EUR

- 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
	EUR	1 216,65

Výdavky budúcich období rok 2017:
zostatok účtu 93,72 EUR pozostáva z:

- nákladov na telefón za rok 2017 vyfakt.v r.2018 (ID-81/17)	EUR	31,13
-vodné,stočné a zráž.voda 2017 vyfakt.v r. 2018 (ID-84,86/17)	EUR	80,13
-plyn za r.2017 vyfakt.v r.2018 (ID-78/17)	EUR	9,84
-EE za r.2017 vyfakt.v r.2018 (ID-80/17)	EUR	- 27,38
	EUR	93,72

- 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
- PRETTIGE 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 5 790,25

Výnosy budúcich období v r. 2017:

Zostatok účtu 4 480,25 EUR predstavuje:- preddavky na nájomné za r. 2018 vyfakturované v r. 2017:

PRETTIGE Diamond	nájomné	fa 2017235	EUR	768,00
KAM-STAV	nájomné	fa 2017233	EUR	400,00
MAVY	nájomné	fa 2017234	EUR	600,00
JUBA	nájomné	fa 2017245	EUR	965,00
Kapustová	nájomné	fa 2017231	EUR	501,00
VASERMAN	nájomné	fa 2017236	EUR	506,25
MAXISS	nájomné	fa 2017230	EUR	300,00
SIMPLE PRO	nájomné	fa 2017232	EUR	440,00
			EUR	4 480,25

d)	<u>Prehľad výnosov za</u>	<u>rok 2016</u>	<u>rok 2017</u>
	tržby za nájomné	54 727,00 EUR	50 046,33 EUR
	tržby z predaja DHIM	0 EUR	0 EUR
	finančné výnosy	1,34 EUR	0 EUR
	Spolu:	54 728,34 EUR	50 046,33 EUR

- e) Prehľad nákladov za rok 2016 rok 2017
- | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| prevádzkové náklady | 56 445,71 EUR | 57 617,50 EUR |
| <u>finančné náklady</u> | <u>1 086,44 EUR</u> | <u>1 471,25 EUR</u> |
| Spolu: | 57 532,15 EUR | 59 088,75 EUR |
| <u>+ daň z bežnej činnosti</u> | <u>0,22 EUR</u> | <u>0 EUR</u> |
| Spolu: | 57 532,37 EUR | 59 088,75 EUR |
- f) Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:
- | | | |
|---|--------------|------------------|
| pripočítateľné položky za | rok 2016 | rok 2017 |
| - PHM nad normu | 347,52 EUR | 495,01 EUR |
| - rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi | 4 625,00 EUR | 9 303,00 EUR |
| - odpis nevymožiteľ.pohl'adávk | 1 509,92 EUR | 0,00 EUR |
| - pokuta | 0 EUR | 30,00 EUR |
| - <u>náklady na nerealizované EE</u> | <u>0 EUR</u> | <u>20,00 EUR</u> |
| | 6 482,44 EUR | 9 848,01 EUR |
- Prehľad odpočítateľných položiek:
- | | | |
|--------------------------|----------|----------|
| odpočítateľné položky za | rok 2016 | rok 2017 |
| - úroky | 1,34 EUR | 0 EUR |
| | 1,34 EUR | 0 EUR |
- g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:
 účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku
 - za rok 2017 stratu EUR - 10 002,32 rozdeliť nasledovne:
 - preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2017
 - za rok 2016 – stratu EUR - 3 764,03 rozdeliť nasledovne:
 - preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2016.
- h) Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:
- | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| stav sociálneho fondu k 01.01. | rok 2016 | rok 2017 |
| | 134,35 EUR | 134,35 EUR |
| tvorba SF | 0 EUR | 0 EUR |
| <u>použitie SF</u> | <u>0 EUR</u> | <u>0 EUR</u> |
| Zostatok k 31.12. | 134,35 EUR | 134,35 EUR |
- i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2018 pokračovať vo svojej hlavnej činnosti, t.j. prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 22.3.2018

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová