

MIKEA s.r.o., Haškova 31, 974 11 Banská Bystrica

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2018 v eurocentoch
za obd. od 1.1.2018 do 31.12.2018 a predchádzajúce obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

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 11 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 uhlíkovými 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 hnutelých vecí
 - uskutočňovanie stavieb a ich zmien

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
 - prípravné práce k realizácii stavby
 - c) Priemerný počet zamestnancov za rok 2017 bol 18
Priemerný počet zamestnancov za rok 2018 bol 17
 - d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
 - e) K 31.12.2017 a k 31.12.2018 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
 - f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2018 dňa 26.03.2019.
- 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
5 975,00 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 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 2018:

a) pohyb obstarávacích cien:	obstarávacia cena k 01.01.2018	568 468,88 EUR
	+ prírastky	0 EUR
	- úbytky	0 EUR
	<hr/>	
	obstarávacia cena k 31.12.2018	568 468,88 EUR

b) pohyb oprávok:	oprávky k 01.01.2018	461 305,49 EUR
	+ prírastky	33 321,60 EUR
	- úbytky	0 EUR
	<hr/>	
	oprávky k 31.12.2018	494 627,09 EUR

c) pohyb zostatkových cien:	zostatková cena k 01.01.2018	107 163,39 EUR
	zostatková cena k 31.12.2018	73 841,79 EUR

2. Prehľad o pohybe investičného majetku podľa položiek súvahy za rok 2017:

a) pohyb obstarávacích cien:	obstarávacia cena k 01.01.2017	584 566,15 EUR
	+ prírastky	4 350,84 EUR
	- úbytky	- 20 448,11 EUR

	Obstarávacia cena k 31.12.2017	568 468,88 EUR
b) pohyb oprávok: oprávky k 01.01.2017		433 460,11 EUR
	+ prírastky	48 293,49 EUR
	- úbytky	- 20 448,11 EUR
	oprávky k 31.12.2017	461 305,49 EUR
c) pohyb zostatkových cien: zostatková cena k 01.01.2017		151 106,04 EUR
	zostatková cena k 31.12.2017	107 163,39 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. 6571075935 ročná čiastka		2 080,99 EUR
- Motorové vozidlo KIA CEED Kooperati va poistná zmluva č. 6545444725 ročná čiastka		233,22 EUR
- Motorové vozidlo Mercedes Benz Cabrio poistná zmluva č. 6559384516 ročná čiastka		656,40 EUR
- Motorové vozidlo Mercedes Benz S 350 poistná zmluva č. 6593940539		1 325,21 EUR
- Prívesný vozík poistná zmluva č. 6592625799		22,18 EUR
- Motorové vozidlo Toyota Hilux Poistná zmluva č. 6590451932		897,18 EUR

5. Účtovná jednotka v roku 2018 a v roku 2017 účtovala na účte 133 nehnuteľnosť na predaj:

- v roku 2018	232 257,31 EUR
- v roku 2017	680 528,22 EUR

6. Pohľadávky do lehoty splatnosti: rok 2018 155 222,93 EUR
rok 2017 37 962,45 EUR

7. Údaje o finančnom majetku:

	Rok 2017	rok 2018
Peniaze v pokladniciach	39 823,40 EUR	48 978,21 EUR
Ceniny	868,00 EUR	0 EUR
Bankové účty	112 787,40 EUR	136 516,24 EUR

Peniaze na ceste (OMV)	- 35 282,27 EUR	- 45 084,68 EUR
Finančný majetok celkom:	118 196,53 EUR	140 409,77 EUR

IČO: 31579302

DIČ:2020454007

1. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia:

	Rok 2017
<u>Náklady budúcich období</u>	<u>2 734,90 EUR</u>
- Fin. Spravodajca 2018 (R-131 /17)	22,00 EUR
- Kooperativa zmluva KIA Ceed č.6545571118 (ID-75/17)	31,48 EUR
- Kooperativa – KIA Ceed č.654544725 (ID-76/2017)	62,54 EUR
- Kooperativa č. 6590451932 (ID 117/17)	470,92 EUR
- Kooperativa č. 6590452839 (ID- 118/17)	76,61 EUR
- Kooperativa – zmluva č. 6559384516 (ID-198/2017)	287,04 EUR
- Kooperativa – zmluva č. 6587633073 (ID-218/17)	69,70 EUR
- Slovak Telekom (R-179/2017)	97,98 EUR
- Kooperativa zmluva č. 6571075935 (ID-157/2017)	405,90 EUR
- daňový a účtovný TIP R-181/17 a 182/17	314,00 EUR
- Slovak Telekom DM/99/17	35,28 EUR
- ESET antivírus na r. 2018 R-7/17	41,66 EUR
- Hosp. noviny na r. 2017 R-50/17	66,33 EUR
- PAM 2018 /R-143/17	56,67 EUR
- Kooperativa č. 6592625799 (ID-54/17)	2,15 EUR
- Kooperativa č. 6574514016(ID-87/17)	55,13 EUR
- Kooperativa č. 6593896523 (ID-100/17)	73,11 EUR
- Kooperativa č. 6593940539 (ID-101/17)	566,40 EUR
	<u>2 734,90 EUR</u>

	Rok 2018
<u>Náklady budúcich období</u>	<u>5 967,97 EUR</u>
- Fin. Spravodajca 2019 (R-139 /18)	22,00 EUR
- Kooperativa zmluva KIA Ceed č.6545571118 (ID-88/18)	34,34 EUR
- Kooperativa – KIA Ceed č.654544725 (ID-87/18)	62,54 EUR
- Kooperativa č. 6590451932 (ID 133/18)	513,73 EUR
- Kooperativa č. 6590452839 (ID- 134/18)	91,42 EUR
- Kooperativa – zmluva č. 6559384516 (ID-211/18)	255,16 EUR
- Kooperativa – zmluva č. 6587633073 (ID-210/18)	78,69 EUR
- Slovak Telekom (R-186/2018)	95,17 EUR
- Kooperativa zmluva č. 6571075935 (ID-176/18)	405,90 EUR
- daňový a účtovný TIP R-190/18 a R-191/18	314,00 EUR
- Slovak Telekom DM 89/18	35,28 EUR

- Hosp. noviny na r. 2019 R-94/18	109,50 EUR
- PAM 2019 /R-138/18	62,33 EUR
IČO: 31579302	DIČ:2020454007
- Kooperatíva č. 6592625799 (ID-42/18)	2,44 EUR
- Kooperatíva č. 6574514016(ID-99/18)	59,56 EUR
- Kooperatíva č. 6593896523 (ID-115/18)	77,86 EUR
- Kooperatíva č. 6593940539 (ID-100/18)	566,39 EUR
- letenky na rok 2019 R-141/18	3 181,66 EUR
	5 967,97 EUR
- príjmy budúcich období	rok 2018
- vodné, stočné a zráž.voda za 2018 vyúčt. v r. 2019 (ID-245/18)	207,01 EUR

207,01 EUR

- príjmy budúcich období rok 2017

- vodné, stočné za rok 2017 vyúčtované v r. 2018 (ID-239/17)	97,87 EUR
- vyúčtovanie EE za rok 2017 vyúčt.v r.2018 (ID-234/17)	- 394,44 EUR
	- 296,57 EUR

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

	rok 2017	rok 2018
1. <u>Údaje o vlastnom imaní:</u>	- 31 646,92 EUR	41 241,19 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	- 19 400,19 EUR	- 19 719,47 EUR
- hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia – zisk	- 319,28 EUR	9 594,27 EUR
<u>Vlastné imanie účtovnej jednotky</u>	<u>31 646,92 EUR</u>	<u>41 241,19 EUR</u>

	rok 2017	rok 2018
2. <u>Závazky účtovnej jednotky</u>	<u>560 469,30 EUR</u>	<u>443 180,73 EUR</u>
- z obchodného styku	1 134,82 EUR	- 1 015,71 EUR
- zo sociálneho fondu	899,08 EUR	1 013,36 EUR
- voči spoločníkom	533 388,83 EUR	414 058,83 EUR
- voči zamestnancom	8 474,43 EUR	11 088,55 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	5 039,00 EUR	7 201,14 EUR
- daňové záväzky	11 533,14 EUR	10 834,56 EUR
- iné záväzky	0 EUR	0 EUR

3. Rezervy

Spoločnosť vytvorila:

- krátkodobú rezervu na nevyčerpané dovolenky v čiastke 8 808,89 EUR v roku 2018 a 6 243,65 v roku 2017.

4. Bankové úvery

Účtovnej jednotke bol poskytnutý:

- splátkový úver v čiastke 585 000,00 EUR:

- zostatok k 31.12.2017 je 291 250,00 EUR

- zostatok k 31.12.2018 je 71 250,00 EUR

- splátkový úver Tatra leasing vo výške 14 612,40 EUR

- zostatok k 31.12.2017 je 6 694,75 EUR

IČO: 31579302

DIČ:2020454007

- zostatok k 31.12.2018 je 2 929,30 EUR
- spotrebný úver Toyota Hilux vo výške 24 778,80 EUR
- zostatok k 31.12.2018 je 10 150,47 EUR
- zostatok k 31.12.2017 je 16 327,15 EUR

9. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia:

<u>Výdavky budúcich období</u>	<u>rok 2018</u>
- manko shop ČS OMV (ID-237/18)	357,82 EUR
- telekom.p poplatky CS OMV (ID-238/18)	17,85 EUR
- vodné,stočné,zráž.voda (ID-244/18)	236,45 EUR
	<u>612,12 EUR</u>

<u>výdavky budúcich období:</u>	<u>rok 2017</u>
- telefón za XII. 2017 (ID-230/2017)	132,77 EUR
- manko shop ČS OMV (ID-228/17)	597,20 EUR
- telekom.p poplatky CS OMV (ID-227/2017)	31,70 EUR
- EE za rok 2017 (ID-231/17)	3 412,62 EUR
- vodné,stočné,zráž.voda (ID-238/17)	131,80 EUR
- náklady na upratovanie (ID-229/17)	50,00 EUR
	<u>4 356,09 EUR</u>

<u>Výnosy budúcich období</u>	<u>rok 2018</u>
-------------------------------	-----------------

Ivan Michalek nájom	Fa 2018315	298,75 EUR
Ivan Michalek EE	Fa 2018320	82,98 EUR
Regal Burger	Fa 2018309	14 522,90 EUR
Dm drogerie markt nájom	Fa 2018308	16 596,96 EUR
Ingrid Borosová nájom	Fa 2018317	100,00 EUR
Ingrid Borosová EE	Fa 2018322	50,00 EUR
Miroslava Blašková nájom	Fa 2018316	200,00 EUR
Miroslava Blašková EE	Fa 2018321	100,00 EUR
MIKEA R nájom	Fa 2018307	149,37 EUR
SanAngelo nájom	Fa 2018176	308,33 EUR
KK Corp. nájom	Fa 2018318	120,00 EUR
KK Corp. EE	Fa 2018323	60,00 EUR
Crystal BB nájom	Fa 201319	500,00 EUR
		<u>33 089,29 EUR</u>

<u>Výnosy budúcich období:</u>	<u>rok 2017</u>
--------------------------------	-----------------

WSTransport nájom	Fa 2017308	2 200,00 EUR
Ivan Michalek nájom	Fa 2017270	298,75 EUR
Ivan Michalek EE	Fa 2017274	82,98 EUR
UniCredit Bank nájom	Fa 2017265	14 522,50 EUR
Dm drogerie markt nájom	Fa 2017266	16 596,96 EUR
Ingrid Borosová nájom	Fa 2017272	100,00 EUR
Ingrid Borosová EE	Fa 2017276	50,00 EUR
Miroslava Blašková nájom	Fa 2017271	200,00 EUR

Miroslava Blašková EE Fa 2017275 100,00 EUR

IČO: 31579302

DIC: 2020454007

MIKEA R nájom	Fa 2017267	149,37 EUR
SanAngelo nájom	Fa 2017137	308,33 EUR
UniCreditleasing nájom	Fa 2017268	2 991,50 EUR
UniCreditLeasing parkovné	Fa 2017269	300,00 EUR
KK Corp. nájom	Fa 2017273	120,00 EUR
KK Corp. EE	Fa 2017277	60,00 EUR
Crystal BB nájom	Fa 2017280	1 000,00 EUR
		<u>39 080,39 EUR</u>

d) Prehľad výnosov za:	rok 2017	rok 2018
1. Výnosy z bežnej činnosti		
1.1. Tržby za predaj tovaru	0,00 EUR	403 002,00 EUR
1.2. Tržby za predaj služieb	158 728,29 EUR	162 175,14 EUR
1.3. Ostatné prevádzkové výnosy	18 909,20 EUR	49 096,26 EUR
1.4. Finančné výnosy	169 158,14 EUR	196 638,46 EUR
Výnosy spolu:	<u>346 795,63 EUR</u>	<u>810 911,86 EUR</u>

e) Prehľad nákladov za:	rok 2017	rok 2018
prevádzkové náklady	336 135,99 EUR	791 133,52 EUR
finančné náklady	10 018,92 EUR	7 304,07 EUR
Spolu	<u>346 154,91 EUR</u>	<u>798 437,59 EUR</u>
+ daň z bežnej činnosti	960,00 EUR	2 880,00 EUR
Spolu:	<u>347 114,90 EUR</u>	<u>801 317,59 EUR</u>

f) Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:	rok 2017	rok 2018
1. Pripočítateľné položky:		
- PHM nad normu	995,81 EUR	1 204,30 EUR
- Reprezentačné	48,14 EUR	0 EUR
- Dary	0 EUR	240,00 EUR
- pokuty a penále	0 EUR	100,00 EUR
- škody	1 537,13 EUR	1,08 EUR
- odpisy	0, EUR	0,04 EUR
Spolu:	<u>2 581,08 EUR</u>	<u>1 545,42 EUR</u>

2. Odpočítateľné položky:	rok 2017	rok 2018
- odpisy (r. 250 daňové priznanie)	-	0 EUR
- úroky	0 EUR	0 EUR
Spolu:	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>

g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:

Účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku za rok 2018– zisk 9 594,27 EUR preúčtovať nasledovne:

- na neuhradenú stratu za rok 2010	7 276,41 EUR
- na neuhradenú stratu za rok 2011	335,02 EUR
- na neuhradenú stratu za rok 2012	1 663,56 EUR
- na neuhradenú stratu za rok 2017	319,28 EUR

a za rok 2017 stratu – 319,28 EUR preúčtovať na neuhradenú stratu za r.2017.

IČO: 31579302

DIČ: 2020454007

h) Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu za:	rok 2017	rok 2018
Stav sociálneho fondu k 01.01.	885,92 EUR	899,08 EUR
Tvorba	707,41 EUR	864,52 EUR
Použitie	694,25 EUR	750,24 EUR
Zostatok k 31.12.	899,08 EUR	1 013,36 EUR

Prostriedky sociálneho fondu boli použité na stravné lístky pre zamestnancov.

i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2019 pokračovať vo svojich hlavných činnostiach, t.j. v prenajímaní nebytových priestorov a v prevádzkovaní čerpacej stanice OMV.

Banská Bystrica, 26.3.2019

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová