

## POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2019 v eurocentoch  
za obdobie od 01.2019 do 12.2019 a predchádzajúce obdobie 1.2018 do 12.2018**

### 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 2017 mala jedného zamestnanca na dohodu o pracovnej činnosti a v roku 2018 nemala žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
- e) K 31.12.2019 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2019 dňa 25.03.2020.
- 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  
3 320,00 EUR  
Mgr. Ľubica Kepeňová  
3 319,00 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.. Zmena obchodných podielov – vid' Spoločenská zmluva zo dňa 6.6.2019

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. a) Použité účtovné zásady a metódy:

1. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek:

- hmotný a investičný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou
- účtovná jednotka nevytvárala v priebehu roka hmotný a nehmotný majetok vlastnou činnosťou
- peňažné prostriedky oceňuje ich nominálnymi hodnotami
- 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

	2018	2019
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	268 850,79 EUR	267 613,02 EUR
+ prírastky	0	0
- úbytky	1 237,77	0 EUR
OC k 31.12.	267 613,02 EUR	267 613,02 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	215 551,29 EUR	235 632,08 EUR
+ prírastky	21 303,00 EUR	21 303,00 EUR
- úbytky	1 222,21 EUR	0 EUR
oprávky k 31.12.	235 632,08 EUR	256 935,08 EUR

	2018	2019
c) pohyb zostatkových cien		
ZC k 01.01.	53 299,50 EUR	31 980,94 EUR
ZC k 31.12.	31 980,94 EUR	10 677,94 EUR
<b>2. Prehľad o zásobách</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	0	0
<b>3. Účtovná jednotka vykazuje nasledovné pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré sú riešené súdnou cestou:</b>		
- Vilma Iľanovská, Liptovský Mikuláš		3 449,50 EUR
<b>4. Údaje o finančnom majetku:</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Peniaze v pokladni:	85,65 EUR	94,77 EUR
Ceniny: známky	0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:	0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:		
Tatra banka č. 2626130332	9 045,14 EUR	4 801,08 EUR
Tatra banka č. 2654480604	134,35 EUR	134,35 EUR
Tatra banka č. 2650480009	338,65 EUR	338,65 EUR
Spolu	9 518,14 EUR	5 274,08 EUR
<b>Finančný majetok celkom:</b>	<b>9 603,79 EUR</b>	<b>5 368,85 EUR</b>

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

5a) Náklady budúcich období:

Zostatok účtu 1 758,92 EUR v r. 2019 pozostáva z:

- SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2020 (ID-66/19)	EUR	598,50
- Kooperatíva – nehnuteľnosť (viď ID-38/2019)	EUR	250,20
- nájomné I. Q. 2020 (D-77/19)	EUR	149,37
- Kooperatíva č. 5720140153 (ID-10/19)	EUR	669,85
- Kooperatíva č. 3539487842 (ID-39/19)	EUR	91,00
		<u>EUR 1 758,92</u>

Zostatok účtu 2 501,25 EUR v roku 2018 pozostáva z:

-SPRAVBYT – príspevok do fondu opráv za I.2019 (ID-62/18)	EUR	598,50
- Kooperatíva – nehnuteľnosť (viď ID-24/2018)	EUR	201,10
- nájomné I. Q. 2019 (D-74/18)	EUR	149,37
- letenka na r. 2019 (D-63)	EUR	1 552,28
		<u>EUR 2 501,25</u>

## 5b) Príjmy budúcich období v r. 2018:

Zostatok účtu 65,37 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2018 vyfakturované v roku 2019 (vid' ID-70/2018)

SIMPLE PRO	2,10 EUR
VASERMAN	1,57 EUR
PRETTIGE	5,77 EUR
JUBA	2,10 EUR
MAXISS	1,48 EUR
KAM-STAV	1,57 EUR
KAPUSTOVÁ	9,45 EUR
MAVY	1,57 EUR
	<hr/>
	25,61 EUR

- zrážková voda za rok 2018 vyfakt.v r. 2019 (vid' ID-71/2018)

MAXISS	4,97 EUR
KAPUSTOVA	4,97 EUR
VASERMAN	4,97 EUR
PRETTIGE	4,97 EUR
SIMPLE PRO	4,97 EUR
KAM-STAV	4,97 EUR
JUBA	4,97 EUR
MAVY	4,97 EUR
	<hr/>
	39,76 EUR

Príjmy budúcich období v r. 2019

Zostatok účtu 770,64 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2019 vyfakt. v r. 2020 (vid' ID – 76/2019)

SIMPLE PRO	3,01 EUR
VASERMAN	1,72 EUR
MAXISS	13,32 EUR
KAM-STAV	3,44 EUR
KAPUSTOVÁ	41,24 EUR
MAVY	2,57 EUR
	<hr/>
	65,30 EUR

- zrážková voda za rok 2019 vyfakt.v r. 2020 (vid' ID-/2019)

MAXISS	4,80 EUR
KAPUSTOVA	4,80 EUR
VASERMAN	4,80 EUR
SIMPLE PRO	4,80 EUR
KAM-STAV	4,80 EUR
MAVY	4,80 EUR
	<hr/>
	28,80 EUR

- vyúčtovanie plynu za rok 2019 vyfakt. v roku 2020 (vid' ID-72/2019)

eISOL	85,97 EUR
KAPUSTOVA	- 312,69 EUR
MAXISS	- 154,19 EUR
VASERMAN	- 173,51 EUR
PRESTTIGE DIAMOND	43,73 EUR
JUBA	- 394,76 EUR
KAM-STAV	125,98 EUR
SIMPLE PRO	- 247,57 EUR
MAVY	162,30 EUR
	- 864,74 EUR

- Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

1) Údaje o vlastnom imaní:		
	<u>rok 2018</u>	<u>rok 2019</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	1 287,55 EUR
Hospodársky výsledok min. rokov	- 77 674,48 EUR	- 80 966,33 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk	- 3 291,75 EUR	- 10 930,45 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	- 72 707,74 EUR	- 83 638,19 EUR
2) Záväzky účtovnej jednotky za		
	<u>rok 2018</u>	<u>rok 2019</u>
- z obchodného styku	12 653,27 EUR	16 890,38 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	99 000,00 EUR	98 000,00 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR	0 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	0 EUR	0 EUR
- daňové záväzky	2 263,14 EUR	919,25 EUR
	114 050,76 EUR	115 943,98 EUR

Bankové úvery:	rok 2018	rok 2019
	20 257,69 EUR	7 579,14 EUR

- 3) Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane pasív:  
- výdavky budúcich období rok 2018

Zostatok účtu 69,89 EUR pozostáva z:

vodné, stočné a zráž. voda 2018 vyfakt. v r. 2019 (ID-68,69/18)	EUR	69,89
	EUR	69,89

Výdavky budúcich období rok 2019:

zostatok účtu – 686,39 EUR pozostáva z:

-vodné,stočné a zráž.voda 2019 vyfakt.v r. 2020 (ID-75/19)	EUR 111,91
- plyn za r.2019 vyfakt.v r.2020 (ID-75/19)	EUR - 959,36
- EE za r.2019 vyfakt.v r.2020 (ID-71/19)	EUR 37,15
- EE za rok 2019 vyfakt.v r. 2020 (ID-71/2019)	EUR 123,91
	<hr/>
	EUR - 686,39

- Výnosy budúcich období r. 2018 :

zostatok účtu 4 680,25 EUR predstavuje:

- preddavky na nájomné za r. 2019 vyfakturované v r. 2018:

PRETTIGE Diamond	nájomné	fa 2018243	EUR 768,00
KAM-STAV	nájomné	fa 2018241	EUR 400,00
MAVY	nájomné	fa 2018242	EUR 600,00
JUBA	nájomné	fa 2018237	EUR 965,00
Kapustová	nájomné	fa 2018238	EUR 501,00
VASERMAN	nájomné	fa 2018244	EUR 506,25
MAXISS	nájomné	fa 2018240	EUR 300,00
eIsol	nájomné	fa 2018245	EUR 200,00
SIMPLE PRO	nájomné	fa 2018239	EUR 440,00
			<hr/>
			EUR 4 680,25

Výnosy budúcich období v r. 2019:

Zostatok účtu 2 947,25 EUR predstavuje:- preddavky na nájomné za r. 2020 vyfakturované v r. 2019:

KAM-STAV	nájomné	fa 2019222	EUR 400,00
MAVY	nájomné	fa 2019223	EUR 600,00
JeISOL	nájomné	fa 2019221	EUR 200,00
Kapustová	nájomné	fa 2019218	EUR 501,00
VASERMAN	nájomné	fa 2019224	EUR 506,25
MAXISS	nájomné	fa 2019220	EUR 300,00
SIMPLE PRO	nájomné	fa 2019219	EUR 440,00
			<hr/>
			EUR 2 947,25

d)	<u>Prehľad výnosov za</u>	<u>rok 2018</u>	<u>rok 2019</u>
	tržby za nájomné	54 473,00 EUR	45 765,00 EUR
	ostatné výnosy	0 EUR	9 546,17 EUR
	<u>finančné výnosy</u>	<u>0 EUR</u>	<u>372,59 EUR</u>
	Spolu:	54 473, EUR	55 683,76 EUR

- e) Prehľad nákladov za rok 2018 rok 2019
- |                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| prevádzkové náklady | 55 681,47 EUR | 65 816,60 EUR |
| finančné náklady    | 1 118,08 EUR  | 797,41 EUR    |
| Spolu:              | 56 799,55 EUR | 66 614,01 EUR |
- f) Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:
- |   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| pripočítateľné položky za               | rok 2018     | rok 2019     |
| - PHM nad normu                         | 489,85 EUR   | 511,58 EUR   |
| - rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi | 9 303,00 EUR | 9 303,00 EUR |
| - pokuta                                | 190,00 EUR   | 0 EUR        |
|   | 9 982,85 EUR | 9 814,58 EUR |
- Prehľad odpočítateľných položiek:
- |                          |          |          |
|--------------------------|----------|----------|
| odpočítateľné položky za | rok 2018 | rok 2019 |
| - úroky                  | 0 EUR    | 0 EUR    |
|                          | 0 EUR    | 0 EUR    |
- g) Rozdelenie hospodárskeho výsledku:  
 účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku  
 - za rok 2019 stratu EUR - 10 930,45 rozdeliť nasledovne:  
 - preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2019  
 - za rok 2018 – stratu EUR - 3 291,75 rozdeliť nasledovne:  
 - preúčtovať na neuhradenú stratu za rok 2018.
- h) Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:
- |                                |            |            |
|--------------------------------|------------|------------|
| stav sociálneho fondu k 01.01. | rok 2018   | rok 2019   |
|                                | 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 2020 pokračovať vo svojej hlavnej činnosti, t.j. prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 25.3.2020  
 Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová