

## POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2020 v eurocentoch  
za obdobie od 01.2020 do 12.2020 a predchádzajúce obdobie 1.2019 do 12.2019**

### 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 v roku 2019 a v roku 2020 nemala žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
- e) K 31.12.2020 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2020 dňa 25.03.2021.
- 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

	2020	2019
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	267 613,02 EUR	267 613,02 EUR
+ prírastky	0	0
- úbytky	182 401,08 EUR	0 EUR
OC k 31.12.	85 211,94 EUR	267 613,02 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	256 935,08 EUR	235 632,08 EUR
+ prírastky	10 677,94 EUR	21 303,00 EUR
- úbytky	182 401,08 EUR	0 EUR
oprávky k 31.12.	85 211,94 EUR	256 935,08 EUR

		2020	2019
c) pohyb zostatkových cien	ZC k 01.01.	10 677,94 EUR	31 980,94 EUR
	ZC k 31.12.	0 EUR	10 677,94 EUR
2. Prehľad o zásobách		2020	2019
		0	0
3. Údaje o finančnom majetku:		2020	2019
Peniaze v pokladni:		9,87 EUR	94,77 EUR
Ceniny: známky		0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:		0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:			
Tatra banka č. 2626130332		458 500,95 EUR	4 801,08 EUR
Tatra banka č. 2654480604		0 EUR	134,35 EUR
<u>Tatra banka č. 2650480009</u>		<u>0 EUR</u>	<u>338,65 EUR</u>
Finančný majetok celkom:		458 510,82 EUR	5 368,85 EUR

## 4. 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:

- SPRAVBÝT – 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
	EUR	<u>1 758,92</u>

Zostatok účtu 878,04 EUR v roku 2020 pozostáva z:

- nájomné I. Q. 2020 (D-78/20)	EUR	149,37
- kooperatíva č.6603319413 (ID-42/20)	EUR	92,26
- kooperatíva č. 6603388523 (ID-43/20)	EUR	636,41
	EUR	<u>878,04</u>

## 5b) Príjmy budúcich období v r. 2020:

Účtovná jednotka v roku 2020 neúčtovala príjmy budúcich období.

Príjmy budúcich období v r. 2019

Zostatok účtu 770,64 EUR predstavuje:

- vodné, stočné za rok 2019 vyfakt. v r. 2020 (viď 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
<u>MAVY</u>	<u>2,57 EUR</u>
	65,30 EUR

IČO:36003352

DIČ:2020462609

- 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
	<hr/>
	- 864,74 EUR

- Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2019</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	- 91 896,68 EUR	- 80 966,23 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. obdobia – strata/+ zisk	441 278,95 EUR	- 10 930,45 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	357 640,76 EUR	- 83 638,19 EUR
2) Závazky účtovnej jednotky za	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2019</u>
- z obchodného styku	244,32 EUR	16 890,38 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	0 EUR	98 000,00 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR	0 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	0 EUR	0 EUR
- daňové záväzky	119 264,97 EUR	919,25 EUR
	<hr/>	<hr/>
	119 643,64 EUR	115 943,98 EUR
Bankové úvery:	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2019</u>
	0 EUR	7 579,14 EUR

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

- výdavky budúcich období rok 2020:

Zostatok účtu 0 EUR.

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2020 Výdavky budúcich období.

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
	<u>EUR - 686,39</u>

- Výnosy budúcich období r. 2020 :

zostatok účtu 0 EUR.

Účtovná jednotka neúčtovala v roku 2020 Výnosy budúcich období.

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
			<u>EUR 2 947,25</u>

d)	<u>Prehľad výnosov za</u>	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2019</u>
	tržby za nájomné	32 617,00 EUR	45 765,00 EUR
	ostatné výnosy	600 043,00 EUR	9 546,17 EUR
	finančné výnosy	2 222,00 EUR	372,59 EUR
	Spolu:	634 882,00 EUR	55 683,76 EUR

e)	<u>Prehľad nákladov za</u>	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2019</u>
	prevádzkové náklady	43 759,05 EUR	65 816,60 EUR
	finančné náklady	30 122,66 EUR	797,41 EUR
	Spolu:	73 881,71 EUR	66 614,01 EUR

f)	Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:		
	pripočítateľné položky za	rok 2020	rok 2019
	- PHM nad normu	425,43 EUR	511,58 EUR
	- rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi	4 677,94 EUR	9 303,00 EUR
	- ostatné nad normu	4 275,54 EUR	0 EUR
		<u>9 378,91 EUR</u>	<u>9 814,58 EUR</u>

	Prehľad odpočítateľných položiek:		
	odpočítateľné položky za	rok 2020	rok 2019
	- úroky	0 EUR	0 EUR
		<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>

- 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 2020 zisk EUR 441 278,95 rozdeliť nasledovne na:  
 - neuhradenú stratu minulých rokov EUR 91896,88  
 - nerozdelený zisk za rok 2020 EUR 349 382,27

h)	Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:	rok 2020	rok 2019
	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.	<u>134,35 EUR</u>	<u>134,35 EUR</u>

- i) Účtovná jednotka predpokladá v roku 2021 pokračovať vo svojej činnosti, napriek tomu, že v roku 2020 predala nehnuteľnosť na prenájímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 29.3.2021

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová