

## POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2021 v eurocentoch  
za obdobie od 01.2021 do 12.2021 a predchádzajúce obdobie 1.2020 do 12.2020**

### 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 2020 a v roku 2021 nemala žiadnych zamestnancov.
- d) Účtovná jednotka nie je spoločníkom v žiadnej spoločnosti a nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.
- e) K 31.12.2021 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2021 dňa 17.03.2022.
- 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:

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

	2020	2021
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	267 613,02 EUR	85 211,94 EUR
+ prírastky	0	95 262,18 EUR
- úbytky	182 401,08 EUR	0 EUR
OC k 31.12.	85 211,94 EUR	180 474,12 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	256 935,08 EUR	85 211,94 EUR
+ prírastky	10 677,94 EUR	9 470,75 EUR
- úbytky	182 401,08 EUR	0 EUR
oprávky k 31.12.	85 211,94 EUR	94 682,69 EUR

		2020	2021
c) pohyb zostatkových cien	ZC k 01.01.	10 677,94 EUR	0 EUR
	ZC k 31.12.	0 EUR	85 791,43 EUR
2. Prehľad o zásobách		2020	2021
		0	0
3. Údaje o finančnom majetku:		2020	2021
Peniaze v pokladni:		9,87 EUR	13,72 EUR
Ceniny: známky		0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:		0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:			
<u>TB: IBAN SK6811000000002626130332</u>		<u>458 500,95 EUR</u>	<u>25 427,99 EUR</u>
Finančný majetok celkom:		458 510,82 EUR	25 441,71 EUR

## 4. Účtovná jednotka účtovala na účtoch časového rozlíšenia na strane aktív:

Náklady budúcich období:

Zostatok účtu 1 442,37 EUR v r. 2021 pozostáva z:

- nájomné I. Q. 2022 (ID-/21)	EUR	149,37
- Kooperatíva č. 6614933240 (ID-17/21)	EUR	1 138,51
- Kooperatíva č. 6614903148 (ID-18/21)	EUR	128,23
- diaľničné poplatky (ID – 39/21)	EUR	26,26
	EUR	<u>1 442,37</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>

Príjmy budúcich období v r. 2020:

Účtovná jednotka v roku 2020 neúčtovala príjmy budúcich období.

## Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

1) Údaje o vlastnom imaní:	rok 2020	rok 2021
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	<u>357 640,76 EUR</u>	<u>- 83 638,19 EUR</u>

2) Závazky účtovnej jednotky za	rok 2020	rok 2021
- z obchodného styku	244,32 EUR	25 252,72 EUR
- zo sociálneho fondu	134,35 EUR	134,35 EUR
- voči spoločníkom	0 EUR	0 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR	0 EUR
- zo sociálneho zabezpečenia	0 EUR	0 EUR
- daňové záväzky	119 264,97 EUR	152,25 EUR
	<u>119 643,64 EUR</u>	<u>25 539,32 EUR</u>

<u>Prehľad výnosov za</u>	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2021</u>
tržby za nájomné	32 617,00 EUR	0 EUR
ostatné výnosy	600 043,00 EUR	1 187,74 EUR
finančné výnosy	2 222,00 EUR	636,25 EUR
Spolu:	<u>634 882,00 EUR</u>	<u>1 823,99 EUR</u>

<u>Prehľad nákladov za</u>	<u>rok 2020</u>	<u>rok 2021</u>
prevádzkové náklady	43 759,05 EUR	19 633,15 EUR
finančné náklady	30 122,66 EUR	240,00 EUR
Spolu:	<u>73 881,71 EUR</u>	<u>19 873,15 EUR</u>

Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:		
pripočítateľné položky za	rok 2020	rok 2021
- PHM nad normu	425,43 EUR	241,18 EUR
- rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi	4 677,94 EUR	4 470,75 EUR
- ostatné nad normu	4 275,54 EUR	8,33 EUR
	<u>9 378,91 EUR</u>	<u>4 720,26 EUR</u>

Prehľad odpočítateľných položiek:		
odpočítateľné položky za	rok 2020	rok 2021
- úroky	0 EUR	0 EUR
	<u>0 EUR</u>	<u>0 EUR</u>

#### Rozdelenie hospodárskeho výsledku:

účtovná jednotka rozhodla o vysporiadaní hospodárskeho výsledku

- za rok 2021 stratu EUR – 18 049,16 vysporiadať z nerozdeleného zisku za rok 2020
- 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
- spoločnosť následne dňa 21.12.2021 rozhodla o vyplatení podielov vo výške EUR 100 000,00 pre Ing. Milana Kepeňu a EUR 100 000,00 pre Mgr. Ľubicu Kepeňovú zo zisku

IČO:36003352

DIČ:2020462609

Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:	rok 2020	rok 2021
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.	134,35 EUR	134,35 EUR

Účtovná jednotka predpokladá v roku 2022 pokračovať vo svojej činnosti, napriek tomu, že v roku 2020 predala nehnuteľnosť na prenájímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 17.3.2022

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová