

POZNÁMKY

**individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2022 v eurocentoch
za obdobie od 01.2022 do 12.2022 a predchádzajúce obdobie 1.2021 do 12.2021**

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 2022 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 31.12.2022 účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- f) Spoločníci schválili účtovnú závierku za rok 2022 dňa 21.03.2023.
- 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

	2022	2021
1. Prehľad o pohybe hmotného majetku podľa položiek súvahy v eurocentoch za		
a) pohyb obstarávacích cien OC k 01.01.	180 474,12 EUR	85 211,94 EUR
+ prírastky	1 442,32 EUR	95 262,18 EUR
- úbytky	- 85 211,94 EUR	0 EUR
OC k 31.12.	96 704,50 EUR	180 474,12 EUR
b) pohyb oprávok oprávky k 01.01.	94 682,69 EUR	85 211,94 EUR
+ prírastky	25 257,86 EUR	9 470,75 EUR
- úbytky	- 85 211,94 EUR	0 EUR
oprávky k 31.12.	34 728,61 EUR	94 682,69 EUR

		2022	2021
c) pohyb zostatkových cien	ZC k 01.01.	85 791,43 EUR	0 EUR
	ZC k 31.12.	61 975,89 EUR	85 791,43 EUR

2. Prehľad o zásobách	2022	2021
	0	0

3. Údaje o finančnom majetku:	2022	2021
Peniaze v pokladni:	30,58 EUR	13,72 EUR
Ceniny: známky	0 EUR	0 EUR
Stravné lístky:	0 EUR	0 EUR
Peniaze na účtoch:		
TB: IBAN SK6811000000002626130332	60 616,29 EUR	25 427,99 EUR
Finančný majetok celkom:	60 616,29 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
- Kooperativa č. 6614933240 (ID-17/21)	EUR	1 138,51
- Kooperativa č. 6614903148 (ID-18/21)	EUR	128,23
- diaľničné poplatky (ID – 39/21)	EUR	26,26
	EUR	1 442,37

Zostatok účtu 6 115,60 EUR v roku 2022 pozostáva z:		
- nájomné I. Q. 2023 (ID-42/22)	EUR	149,37
- kooperativa č.6614933240 (ID-19/22)	EUR	1 973,41
- kooperativa č. 6614903148(ID-20/22)	EUR	146,56
- diaľničné poplatky (ID-17/22)	EUR	26,26
- letenka na rok 2023 (ID-36/22)	EUR	3 820,00
	EUR	6 115,60

Údaje vykázané na strane pasív súvahy:

1) Údaje o vlastnom imaní:	rok 2022	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	131 133,11 EUR	- 80 966,23 EUR
Hospodársky výsledok bež. účt. období – strata/+ zisk	+ 3 995,97 EUR	- 10 930,45 EUR
Vlastné imanie účtovnej jednotky	143 587,57 EUR	- 83 638,19 EUR

IČO:36003352

DIČ:2020462609

2) Závazky účtovnej jednotky za	rok 2022	rok 2021
- z obchodného styku	241,94 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	2 987,16 EUR	152,25 EUR
	<u>3 363,45 EUR</u>	<u>25 539,32 EUR</u>

Prehľad výnosov za	rok 2022	rok 2021
tržby za nájomné	0 EUR	0 EUR
ostatné výnosy	42 500,00 EUR	1 187,74 EUR
finančné výnosy	0 EUR	636,25 EUR
Spolu:	<u>42 500,00 EUR</u>	<u>1 823,99 EUR</u>

Prehľad nákladov za	rok 2022	rok 2021
prevádzkové náklady	35 233,62 EUR	19 633,15 EUR
finančné náklady	418,25 EUR	240,00 EUR
Spolu:	<u>35 651,87 EUR</u>	<u>19 873,15 EUR</u>

Prehľad pripočítateľných a odpočítateľných položiek:	rok 2022	rok 2021
pripočítateľné položky za		
- PHM nad normu	320,71 EUR	241,18 EUR
- rozdiel medzi daňovými a účt. odpismi	11 815,54 EUR	4 470,75 EUR
- ostatné nad normu	30,00 EUR	8,33 EUR
	<u>12 166,25 EUR</u>	<u>4 720,26 EUR</u>

Prehľad odpočítateľných položiek:	rok 2022	rok 2021
odpočítateľné položky za		
- 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 2022 zisk EUR 3 995,97 rozdeliť nasledovne na:

- nerozdelený zisk za rok 2022 EUR 3 995,97

Prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu:	rok 2022	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.	<u>134,35 EUR</u>	<u>134,35 EUR</u>

Účtovná jednotka predpokladá v roku 2023 pokračovať vo svojej činnosti, napriek tomu, že v roku 2020 predala nehnuteľnosť na prenajímanie nebytových priestorov.

Banská Bystrica, 21.3.2023

Zostavila: Ing. Zuzana Fuggerová