

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2023 (v celých eurách)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

wellio s.r.o.
Tupolevova 9
851 01 Bratislava
DIČ: 2022422556
IČO: 36811777

wellio s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19. júna 2007 do obchodného registra bola zapísaná 31. júla 2007 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro., vložka 47193/B). V januári 2024 sme zmenili názov spoločnosti z well.sk, s.r.o. na wellio s.r.o.

2. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

uskutočňovanie stavieb a ich zmien

zámočníctvo

výroba stavebných hmôt a stavebných výrobkov, omietok, farieb, obkladových a dlažobných výrobkov

kováčstvo

montáž, oprava, údržba elektrických zariadení s napätím do 1000 V vrátane bleskozvodov v objektoch bez nebezpečenstva výbuchu

spprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

spprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť)

kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

reklamná činnosť a marketing

inštalácia počítačových sietí v rozsahu bezpečného napätia

výroba a inštalácia kancelárskych strojov, počítačov a zariadení na spracovanie dát okrem vyhradených technických zariadení

poradenské a konzultačné služby v elektrotechnike, výpočtovej technike a informatike

poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

automatizované spracovanie údajov

systémová údržba software, správa počítačových sietí a inštalácia programového vybavenia (mimo telekomunikačných sietí)

školiaca činnosť v rozsahu voľnej živnosti

administratívne práce

obstarávateľské služby spojené so správou budov

poskytovanie starostlivosti o deti a dospelých okrem činností spadajúcich pod zák. č. 195/1998 Z.z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov

čistiace a upratovacie práce

vydavateľská činnosť so súhlasom autora v rozsahu voľnej živnosti

výroba, rozmnožovanie a nahrávanie zvukových a zvukovoobrazových záznamov so súhlasom autora v rozsahu voľnej živnosti

3. Priemerný počet zamestnancov

Ukazovateľ	Predchádzajúce obdobie	Bežné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1,4	1,6
Stav zamestnancov k 31.12.	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. marca 2023.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovná jednotka zostavuje mikro účtovnú závierku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné a pod.).

V danom roku Spoločnosť nakúpila dlhodobý hmotný majetok.

Odpisy **dlhodobého hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700 € sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

3. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Spoločnosť účtuje o zásobách B spôsobom.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

C. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023 je uvedený v tabuľke .

Dopravné prostriedky máme poistené v poisťovni Generali a Kooperatíva.

Druh majetku	Obstarávacia cena k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Obstarávacia cena k 31.12.2023
Dopravné prostriedky	45 920		18 958	26 962
DHIM - ostatné		1 911		1 911

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2023	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Oprávky k 31.12.2023
Dopravné prostriedky	30 251	4 478	18 958	15 771
DHIM - ostatné		279		279

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2023	Zostatková cena k 31.12.2023
Dopravné prostriedky	0	11 191
DHIM - ostatné		1 632

2. Zásoby, finančný majetok

Názov položky	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Tovar na sklade	14 712	4 186
Peniaze v pokladni	2 304	238
Bežný účet	4 843	49 690

2. Štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	36 115	20 148	56 263
Opravné položky		- 9 144	- 9 144
Platené preddavky	2 340		2 340

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Informácie o vlastnom imaní**

	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2023
Vlastné imanie	- 120 317	25 336	11 388	- 106 369
Základné imanie	6 639			6 639
Zákonný rezervný fond	664			664
Neuhradený zisk minulých rokov	0			0
Neuhradená strata minul. rokov	- 139 008	11 388		- 127 620
Výsledok hospodárenia za BO	11 388	13 948	11 388	13 948

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a poistné vo výške 1 507 €.

3. Výška záväzkov podľa splatnosti

Názov	Stav k 1.1.2023	Stav k 31.12.2023
Krátkodobé záväzky	2 386	22 833
Záväzky voči spoločníkom, iné záväzky	173 172	169 300
Záväzky voči zamestnancom	447	9 006
Záväzky voči poisťovniam	189	1 007
Daňové záväzky	5 836	10 152
Bankový úver	11 819	9 241

4. Sociálny fond

Názov	Sociálny fond
Stav k 01.01.2023	1 746
Tvorba na ťarchu nákladov + zo zisku	81
Čerpanie	600
Stav k 31.12.2023	1 227

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov ako aj prídedom zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, rekreačné a pod. potreby zamestnancov.

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov	2022	2023
Výsledok hospodárenia	11 388	13 984
Splatná daň z príjmov právnických osôb	1 175	3 686

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2023 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: prevod zisku na pokrytie nerozdelenej straty.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Názov výnosov	2022	2023
Tržby za tovar	32 146	82 572
Tržby za služby	85 933	150 149
Iné výnosy, finančné výnosy	17	128

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov nákladov	2022	2023
Obstaranie tovaru	31 140	80 226
Spotreba energií a materiálu	26 524	19 283
Služby	22 132	89 656
Osobné náklady	18 195	16 227
Dane a poplatky	374	318
Odpisy	2 239	4 757
Opravné položky k pohľadávkam	3 139	1 251
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	1 505	3 312
Úroky, kurzové straty	99	
Ostatné finančné náklady	186	185