

Čl. I Všeobecné údaje

1) Poznámky predkladá:

Názov: VELICE, s. r. o.

Sídlo: Sklenárova 32, 821 09 Bratislava

Právna forma: s. r. o.

Dátum založenia: 21.03.2018

Dátum zápisu do obchodného registra: 21.03.2018

IČO: 51476444

2) Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3) Prepočítaný počet zamestnancov

1. Informácie k prílohe čl. 1 odsek 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov vo fyz. osobách	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov z toho:	0	0

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, tzv. going concern.

2) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý finančný majetok: **nemáme**
- zásoby obstarané kúpou: **obstarávacou cenou**
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **nemáme**
- zásoby obstarané iným spôsobom: **nemáme**
- zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj: **nemáme**
- pohľadávky: **menovitou hodnotou**
- krátkodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**
- časové rozlíšenie na starne aktív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **menovitou hodnotou**

časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

16. deriváty: **nemáme**

17. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: **nemáme**

18. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca**

19. majetok obstaraný v privatizácii: **nemáme**

20. Cudzia mena: majetok a záväzky vyjadrené v c. m. sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v c. m. prepočítavajú na eurá kurzom ECB vyhláseným v tento deň.

3) Odpisový plán

Kávovar (zakúpený za 3967,70 EUR, v 11/2018 uplatnený odpočet DPH pri reg. – účet 022 001 v sume 3386,52 EUR)

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2018	633,27	2753,25	633,27	2753,25
2019	825,97	1927,28	Prerušený odpis	2753,25
2020	825,97	1101,31	Prerušený odpis	2753,25
2021	825,97	275,34	825,97	1927,28
2022	275,34	0	825,97	1101,31
2023			825,97	275,34
2024			275,34	0

Fontána na čokoládu (zakúpená za 3240,00€, v 11/2018 uplatnený odpočet DPH pri reg. – Účet 022 002 v sume 2745,00€)

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2018	382,50	2362,50	382,50	2362,50
2019	675,00	1687,50	Prerušený odpis	2362,50
2020	675,00	1015,50	Prerušený odpis	2362,50
2021	675,00	337,50	675,00	1687,50
2022	337,50	0	675,00	1012,50
2023			675,00	337,50
2024			337,50	0

Klimatizácia - odpisová skupina 4 – obst. Cena 4495,30 EUR, zaradená 14.03.2019 – ZMENA NA 12 rokov!

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2019	624,30	3871,00	Prerušený odpis	4495,30
2020	749,16	3121,84	Prerušený odpis	3746,14
2021	749,16	2372,68	374,61	4120,69
2022	749,16	1623,52	374,61	3746,08
2023	374,61	1248,91	374,61	3371,47
2024	374,61	874,30	374,61	2996,86
2025	374,61	499,69	374,61	2622,25
2026	374,61	125,08	374,61	2247,64
2027	125,08	0,00	374,61	1873,03
2028			374,61	1498,42
2029			374,61	1123,81
2030			374,61	749,20
2031			374,61	374,59
2032			374,59	0,00

- v súlade so zmenou odpisového plánu podala účt. jednotka DDP k dani z príjmov za rok 2021

Zmrzlinovač - odpisová skupina 2 – obst. Cena 27100,00 EUR, zaradená 24.07.2019

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2019	2258,34	24841,66	Prerušený odpis	27100,00
2020	4516,68	20324,98	Prerušený odpis	27100,00
2021	4516,68	15808,30	4516,68	22583,32
2022	4516,68	11291,62	4516,68	18066,64
2023	4516,68	6774,94	4516,68	13549,96
2024	4516,68	2258,26	4516,68	9033,28
2025	2258,26	0,00	4516,68	4516,60
2026			4516,60	0,00

Vitrína PIVOT – odpisová skupina 2 – obst.cena 5330,00 EUR, zaradená 31.08.2020

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2020	370,15	4959,85	Prerušený odpis	5330,00
2021	888,36	4071,49	888,36	4441,64
2022	888,36	3183,13	888,36	3553,28
2023	888,36	2294,77	888,36	2664,92
2024	888,36	1406,41	888,36	1776,56
2025	888,36	518,05	888,36	888,20
2026	518,05	0,00	888,20	0,00

Výrobník šľahačky - odpisová skupina 1 – obst. Cena 2830,00 EUR, zaradený 25.01.2021

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2021	707,50	2122,50	707,50	2122,50
2022	707,50	1415,00	707,50	1415,50
2023	707,50	707,50	707,50	707,50
2024	707,50	0,00	707,50	0,00

Mraziaca skriňa GL800 5AC BTG – odpisová skupina 2 – obst.cena 2804,40 EUR, zaradená 13.05.2021

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2021	311,60	2492,80	311,60	2492,80
2022	467,40	2025,40	467,40	2025,40
2023	467,40	1558,00	467,40	1558,00
2024	467,40	1090,60	467,40	1090,60
2025	467,40	623,20	467,40	623,20
2026	467,40	155,80	467,40	155,80
2027	155,80	0,00	155,80	0,00

Mraziaca skriňa GL800 BTG – odpisová skupina 2 – obst.cena 2425,80 EUR, zaradená 13.05.2021

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2021	269,54	2156,26	269,54	2156,26
2022	404,30	1751,96	404,30	1751,96
2023	404,30	1347,66	404,30	1347,66
2024	404,30	943,36	404,30	943,36
2025	404,30	539,06	404,30	539,06
2026	404,30	134,76	404,30	134,76
2027	134,76	0,00	134,76	0,00

VITRÍNA PIVOT (2) – odpisová skupina 2 – obst. cena 5233,33 EUR, zaradená 31.07.2022

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2022	436,11	4797,22	436,11	4797,22
2023	872,22	3925,00	872,22	3925,00
2024	872,22	3052,78	872,22	3052,78
2025	872,22	2180,56	872,22	2180,56
2026	872,22	1308,34	872,22	1308,34
2027	872,22	463,12	872,22	436,12
2028	436,12	0,00	436,12	0,00

4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

5) Informácie o dotáciách a ich oceňovaní v účtovníctve

Účtovná jednotka o dotáciách neúčtovala.

6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb min. účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala o významných opravách chýb minulých období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**1) Informácie o sume a dôvodoch vzniku nákladov alebo výnosov,**

ktoré majú výnimočný rozsah (predaj podniku, kúpa podniku, škody z dôvodu živelných pohrom a pod.)

Spoločnosť dosiahla výnosy a náklady z bežnej činnosti, nemala výnosy ani náklady s výnimočným rozsahom.

Informácie k čl. III, odsek 1 o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Tržby za vlastné výrobky	236463	189171
Tržby z predaja služieb	140	172
Tržby z predaja tovaru	135	787
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2819	2600
Tržby z predaja materiálu	0	1957
Čistý obrat celkom	239557	194687

Informácie k čl. III, odsek 1 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	32996	23644
Poplatky First Data	2875	1605
Spracovanie účtovníctva	3181	2542
Prenájom priestorov	13548	11340
Prenájom ERP, hmotného majetku	1942	650
Reklamné služby	4745	
Ostatné služby	4988	2323
Opravy a udržiavanie	785	5184
Výdavky na pracovné cesty	932	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	137274	109409
Materiál – suroviny na výrobu zmrzliny	89445	70552
Materiál – kaviarenský	4753	2586
Materiál – ostatné (technické, termoboxy)	18860	23146
Drobný hmotný majetok	14730	12826
Materiál – kancelária	570	299

Spotreba energií	8781	0
Tovar na predaj:	135	787
Mzdové a sociálne náklady z toho:	21312	25651
Mzdy	16399	20756
Sociálne náklady	4914	4895
Odpisy hmotného majetku	8231	8782
Finančné náklady, z toho:	661	253
Ostatné dane a poplatky	517	240
Kurzová strata / ostatné náklady	121	13
Úroky	23	0
VÝDAVKY CELKOM	200474	168526

2) Informácie o záväzkoch

a) o celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

b) o celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečených záväzkov

Informácie k prílohe čl. III odsek 1, písmeno a) a b) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Zabezpečené záväzky	0	0

- ide o záväzky voči spoločníkovi – pôžička na nákup dlhodobého hmotného majetku so splatnosťou do 5 rokov

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá vlastné akcie.

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to

a) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné účtovať

Účtovná jednotka o uvedených skutočnostiach neúčtovala a záruky ani zabezpečenia pre členov štat. Orgánov neposkytla.

5. Informácie o povinnostiach jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ak sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy,

Uvedené finančné povinnosti účtovná jednotka nemá.

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov.

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky a finančné povinnosti uvedené v bodoch c, d, e.