

CETEM s.r.o.
Poznámky
k 31.12.2013
 (v celých eurách)
Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej jednotky	CETEM s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Dlhá31 PIEŠŤANY
Dátum založenia	
Dátum zapísania do obchodného registra	22.3.1999
IČO	36232068

Predmet činnosti podľa obchodného registra

Obchodné činnosti spoločnosti

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi / maloobchod/ , kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom v rozsahu voľnej živnosti - veľkoobchod, reklamné činnosti, sprostredkovanie nákupu, predaja a prenájmu nehnuteľností, sprostredkovateľská činnosť

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	8	z toho manažment	
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	8	z toho manažment	

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

účtovná uzávierka za končiaci kalendárny rok 2013

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

31.3.2013

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Spoločníkom spoločnosti je pán Miloslav Psalman. Výška vkladu spoločníka bola v roku 1999 200 tis.Sk, 8.3.2001 bola vykonaná zmena zakladateľskej listiny a do spoločnosti bol vložený nepeňažný vklad vo výške 2 064 000 Sk. Nepeňažný vklad pozostáva z nehnuteľností a pozemku v katastrálnom území Topoľčany.
Dozorná rada	

Štruktúra akcionárov / spoločníkov

Níže je uvedený podiel akcionárov / spoločníkov na základnom imaní účtovnej jednotky s údajmi o ich hlasovacích právach a percentuálnom podiele na ostatných položkách vlastného imania v prípade, že sa odlišujú od podielu na základnom imaní.

Meno akcionára / spoločníka	Podiel akcionára / spoločníka na upísanom imaní	
	Hodnota	% Hlasovacie práva
Psalman Miloslav	75 151	100

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

Áno

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	Obchodná spoločnosť má dlhodobý nehmotný majetok
- obstaraný vlastnou činnosťou	Spoločnosť netvorila DNM vlastnou činnosťou
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	DHM sa oceňoval obstarávaciu cenou - to je cena, za ktorú sa majetok
- obstaraný kúpou	obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním
- obstaraný vlastnou činnosťou	Spoločnosť netvorila DHM vlastnou činnosťou a neobstarala DHM
	iným spôsobom
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok
<i>Zásoby</i>	Pri účtovaní zásob účtovná jednotka používala spôsob A účtovania zásob.
- obstarané kúpou	Vedľajšie náklady na obstaranie tovaru účtovala na vedľajšie N obstarania
	a na konci roka rozpúšťala do nákladov
<i>Pohľadávky</i>	Spoločnosť oceňovala pohľadávky nominálnou cenou.
<i>Krátkodobý finančný majetok</i>	Obchodná spoločnosť nevlastní krátkodobý finančný majetok.
<i>Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy</i>	Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane aktív súvahy nominálnou cenou.
<i>Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov,</i>	Spoločnosť oceňovala záväzky vrátane rezerv a úverov nominálnou cenou.
<i>Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy</i>	Spoločnosť oceňovala časové rozlíšenie na strane pasív súvahy nominálnou cenou.
<i>Deriváty</i>	Spoločnosť nevlastní deriváty.
<i>Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi</i>	Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
<i>Prenajatý majetok a majetok</i>	Spoločnosť má prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy
<i>obstaraný na základe zmluvy o</i>	o kúpe prenajatej veci.
<i>Majetok obstaraný v privatizácii</i>	Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii.

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

<i>Neobežný majetok</i>	<i>Obdobie (roky)</i>	<i>Sadzba (%)</i>	<i>Metóda</i>
1.	4	25	rovnomerná
2.	6	16,66	rovnomerná
3.	12	8,33	rovnomerná
4.	20	5	rovnomerná

Dotácie na obstaranie majetku

<i>Prijatá dotácia</i>	<i>Majetok</i>	<i>Hodnota majetku</i>
Spoločnosť neprijala dotáciu na obstaranie		

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

Obstarávacia cena	Zriaďovacie náklady	Výskum a vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný majetok	Nedokonč. investície, preddávky	Spolu
k 1.1.			2 982					2 982
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			2 982					2 982
Oprávky								
k 1.1.			2 982					2 982
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.			2 982					2 982
Zostatková cena								
k 1.1.								
k 31.12.								

Pohyby dlhodobého hmotného majetku

Obstarávacia cena	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných vecí	Iné	Nedokončené investície	Zálohové platy	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
k 1.1.	17 175	1 525 159	158 729					1 701 063
Prírastky	3 150							3 150
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.	20 325	1 525 159	158 729					1 704 213
Oprávky								
k 1.1.		239 506	117 926					357 432
Prírastky		112 650	11 844					124 494
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.		352 156	129 770					481 926
Zostatková cena								
k 1.1.	17 175	1 285 653	40 803					1 343 631
k 31.12.	20 325	1 173 003	28 959					1 222 287

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Nehnuteľnosti, zásoby	Kooperatíva	2 350

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevezený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Spoločnosť nemá takýto majetok.

Majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Spoločnosť neúčtuje o goodwill.

Opravná položka k nadobudnutému majetku, účtovanie na účte 097

Spoločnosť netvorila opravnú položku k nadobudnutému majetku na účte 097

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie

Náklady na výskum	Neaktívované náklady na vývoj	Aktívované náklady na vývoj
Spol.nemala náklady na výskum		

Dlhodobý finančný majetok

Pohyby dlhodobého finančného majetku

Štruktúra finančného majetku	Podielové CP		Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddávky	Spolu
	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom					
Obstarávacia cena							
k 1.1.							
Prírastky							
Úbytky							
k 31.12.							
Opravná položka							
k 1.1.							
Prírastky							
Úbytky							
k 31.12.							
Zostatková cena							
k 1.1.							
k 31.12.							

Dlhodobý fin. majetok, prostredníctvom ktorého sa vykonáva podstatný vplyv alebo ovládanie inej účtovnej jednotky

Obchodné meno účtovnej jednotky	Sídlo	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Hodnota podielu	Podiel
nemáme					

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

nemáme

Opravné položky k zásobám

Druh zásob	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
Netvorili sa					

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky sa netvorili

Zásoby, na ktorý je zriadené záložné právo alebo s ktorým má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať

Spoločnosť nemá takéto zásoby.

Zákazková výroba

Použitá metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávka	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
Netvorili sa					

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky k pohľadávkam sa netvorili.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Dlhodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	42 338		42 338
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	95 441		95 441
Iné pohľadávky	130		130
	137 909		137 909

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	z toho od spriaznenej strany
Peniaze	777	
Účty v bankách	9 618	
Krátkodobý finančný majetok	10 395	

Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Počiatkový stav	Zvýšenie	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
Neboli tvorené					

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky neboli tvorené

Hodnota krátkodobého finančného majetku zabezpečeného záložným právom

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	Forma zabezpečenia
Spoločnosť nemá takýto krátkod.fin.majetok		

Časové rozlíšenie nákladov budúcich období

Náklady budúcich období	Hodnota	z toho od spriaznenej strany	Spôsob rozpúšťania
Náklady budúcich období /381,382	959		
	959		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

Príjmy budúcich období	Hodnota	z toho od spriaznenej strany	Spôsob rozpúšťania
385	920		
	920		

Mejstok prenajatý formou finančného prenájmu

Istina	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov	Spolu
Finančný výnos				

Zmeny vo vlastnom imaní

	Počiatkový stav	Zvýšenie	Zníženie	Iné	Konečný stav
Základné imanie zapísané do OR	75 151				75 151
Základné imanie nezapísané do OF					
Vlastné akcie; obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Emisné ážio					
Rezervný fond		8 742			8 742
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely					
Fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	648 764	18 124	442 390		224 498
Neuhradená strata minulých rokov	-212		-212		
Účtovný zisk alebo účtovná strata	18 124	13 376			31 500
	741 827	40 242	442 178		339 891

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2012 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	18 124

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav
Rezerva na dovolenky	2 013	361	11	11		361

Závazky

	Závazky do lehoty splatnosti	Závazky po lehote splatnosti	Spolu	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov
<i>Dlhodobé záväzky</i>						
Závazky zo sociálneho fondu	1 326		1 326			
Ostatné dlhodobé záväzky	572 136		572 136			572 136
	573 462		573 462			572 136

Krátkodobé záväzky

Závazky z obchodného styku	68 019		68 019			
Nevyfakturované dodávky	79 519		79 519			
Závazky voči zamestnancom	1 789		1 789			
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	946		946			
Daňové záväzky a dotácie	21 994		21 994			
Ostatné záväzky	84 828		84 828			
	257 095		257 095			

Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záväzok	Hodnota	Forma zabezpečenia
Spoločnosť nemá takéto záväzky		

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Spoločnosť nevydala dlhopisy				

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Popis (charakter a účel) úveru	Hodnota	V cudzej mene	Splatnosť	Úrok	Forma zabezpečenia
kontokorent	4 235				
	4 235				

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Tržby z predaja HIM	668 077		rovnomerne do roku 2023
	668 077		

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Výdavky budúcich období	951		
	951		

Deriváty

Významné položky derivátov	Hodnota majetku, záväzkov zabezp. derivátmi	Forma zabezpečenia
Spoločnosť nemá deriváty		

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa typov výrobkov a služieb	Hodnota
Tržby za predaj výrobkov - predajňa Športcentrum	282 632
Nájomné	188 575
	471 207

Výnosy podľa oblastí odbytu	Hodnota
Tuzemsko	471 207
	471 207

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota
neboli	

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	Hodnota
Ostatné prevádzkové výnosy	44 318
	44 318

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis	Hodnota
Opravy DIM	14 708
Ostatné služby	7 859
Nájomné	13 278
Znalecké posudky	147
	35 992

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis	Hodnota
544	383
545	801
546	4 609
	5 793

Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne ku dňu účtovnej závierky

Popis	Hodnota
Úroky z úveru	27 266
Poistné	2 350
Bankové provízie z RP	1 524
	31 140

Dane z príjmov

Najdôležitejšie položky dane z príjmov vo výkaze ziskov a strát:

	Hodnota
Splatná daň z príjmov	
- splatná daň z príjmov	
- úpravy splatnej dane z príjmov minulých období	
Odložená daň z príjmov	
- týkajúca sa vzniku a zrušenia dočasných rozdielov	
- týkajúca sa zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
Daň z príjmov	

Odsúhlasenie vykazanej dane z príjmov s výsledkom hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov

	Hodnota
Výsledok hospodárenia pred zdanením	
Daň z príjmov vypočítaná vynásobením príslušnej sadzby dane z príjmov (25% pre rok 2003)	
- zmeny sadzby dane z príjmov (z 25% na 19%)	
- odložená daňová pohľadávka z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neučtovala	
- zníženie hodnoty odložených daňových pohľadávok z dočasných rozdielov predchádzajúcich období, o ktorých sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach účtovalo	
- iné zmeny vo výške nevykázaných odložených daňových pohľadávok	
- neuplatnené umorenie daňovej straty a nevyužitie daňové odpočty	
- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely	
- iné rozdiely	
Daň z príjmov	

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok účtovaná(ý) v bežnom účtovnom období

Odložená daňová pohľadávka z:	Hodnota

Odložený daňový záväzok z:	Hodnota

Odložená daňová pohľadávka (záväzok)

Odpočítateľné dočasné rozdiely a daňové straty, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	Hodnota

Odložená daň účtovaná priamo na účty vlastného imania	Hodnota

Udaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účt. jednotky

	<i>Súčasní členovia</i>			<i>Bývalí členovia</i>		
	<i>Vedenie</i>	<i>Štatutárni zástupcovia</i>	<i>Dozorná rada</i>	<i>Vedenie</i>	<i>Štatutárni zástupcovia</i>	<i>Dozorná rada</i>
Peňažné príjmy						

Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje závierka, do dňa zostavenia

Prehľad o peňažných tokoch (CASH FLOW) v EUR

Označení	ř.	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
P.	01	X	2 434	83 651	7 716
Stav finančného majetku na začiatku obdobia					
Z.	02	X	28 953	18 124	31 500
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie (po zdanení)					
A1.	03	X	897 401	45 170	55 449
Úpravy o nepeňažné operácie					
A1.1.	04	X	84 193	121 609	124 494
Odpisy stálych aktív					
A1.2.	05	X			
Odpis opravnej polož. k nadobud. majetku					
A1.3.	06	X	927	-1 297	350
Zmena stavu rezerv					
A1.4.	07	X	225	3 963	-2 918
Zmena stavu prechodných aktív					
A1.5.	08	X	812 506	-71 179	-72 313
Zmena stavu prechodných pasív					
A.*	09	X	926 354	63 294	86 949
Čistý peň. tok z prev. činn. pred zmenami prac. kap.					
A2.	10	X	-254 509	-117 006	408 623
Zmena potreby pracovného kapitálu					
A2.1.	11	X	236 467	149 719	-337 909
Zmena stavu krátkodobých pohľadáv					
A2.2.	12	X	-20 809	62 931	30 007
Zmena stavu krátkodobých záväzkov					
A2.3.	13	X	-2 767	30 218	-40 707
Zmena stavu zásob					
A3.	14	X	-52 774	-71 579	-71 580
Korekcia (Predaj IM)					
A.***	15	X	619 071	-125 291	423 992
Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti					
B1.	16	X	1 353 680	61 482	3 152
Obstaranie nehmotného a hmotného IM					
B2.	17	X	80 000		0
Obstaranie finančných investícií					
B3.	18	X	235990		
Úbytok NHIM v zostatkových cenách					
B4.	19	X		80 001	
Úbytok finančných investícií v účtovných cenách					
B5.	20	X	52 774	71 579	71 580
Korekcia (Predaj IM)					
B.***	21	X	-1 144 916	90 098	68 428
Čistý peňažný tok z investičnej činnosti					
C1.	22	X			433 435
Výplata dividend a podielov					
C2.	23	X			
Kapit. vklad, emisie akcií					
C3.	24	X			
Čerpanie dlhodobých bankových úverov					
C4.	25	X			
Splátky dlhodobých bankových úverov					
C5.	26	X	-68 094	0	4 235
Zmena stavu krátkodobých úverov a výpomoci					
C6.	27	X	675 156	-42 070	-60 541
Zmena stavu dlhodobých záväzkov					
C7.	28	X	0	-1 328	0
Zmena stavu dlhod. pohľad. a pohľad. za upísané VI					
C8.	29	X			
Dary, ážio, ost. vklady					
C9.	30	X			
Ostatné zmeny vlastného imania					
C.***	31	X	607 062	-40 742	-489 741
Čistý peňažný tok z finančnej činnosti					
F.	32	X	81 217	-75 935	2 679
Celkové zvýš. resp. zníž. peňažných prostriedkov					
R.	33	X	83 651	7 716	10 395
Stav finančného majetku na konci obdobia					