

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2015 (v celých eurách)

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

well.sk, s. r.o.
Tupolevova 9,
851 01 Bratislava
DIČ: 2022422556
IČO: 36811777

well.sk, 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).

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

sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

sprostredkovanie 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	2014	2015
Priemerný počet zamestnancov	2,5	2,3
Stav zamestnancov k 31.12.	3	2

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29. júna 2015.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účetná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

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 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke .

Dopravné prostriedky máme poistené v poisťovni Generali.

Druh majetku	Obstarávacia cena k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31.12.2015
Stroje, prístroje, zariadenia					
Dopravné prostriedky	3 200				3 200

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2015	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Presuny (+/-)	Oprávky k 31.12.2015
Stroje, prístroje, zariadenia					
Dopravné prostriedky	1 200	800			2 000

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2015	Zostatková cena k 31.12.2015
Stroje, prístroje, zariadenia		
Dopravné prostriedky	2 000	1 200

2. Finančný majetok

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
Peniaze v pokladni	995	1 988
Peniaze na bežnom účte	2 517	5 939

3. Štruktúra pohľadávok

Spoločnosť má všetky pohľadávky účtované ako krátkodobé pohľadávky.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	38 546	52 373	90 919
Opravné položky		- 18 202	-18 202

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

Názov	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
Vlastné imanie	- 153 798	- 24 922	- 37 018	- 141 702
Základné imanie	6 639			6 639
Zákon.rezerv.fond z kapit.vkladov	0			0
Zákonný rezervný fond	664			664
Neuhradený zisk minulých rokov	0			0
Neuhradená strata minulých rokov	- 124 083	- 37 018		- 161 101
Výsledok hospodárenia za BO	- 37 018	12 096	- 37 018	12 096

2. Rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a poisťné k nevyčerpaným dovolenkám.

Názov	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2015
Rezerva na dovolenky	341	582	341	582
Rezerva na poisťné	120	205	120	205

3. Výška záväzkov podľa splatnosti

Názov	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	2 919	7 045
Krátkodobé záväzky so splatnosťou do jedného roka	2 919	7 045
Záväzky voči spoločníkom	215 498	221 998
Záväzky voči zamestnancom	2 814	3 894
Záväzky voči poisťovniam	1 367	494
Daňové záväzky	2 192	6 756

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov	Sociálny fond
Stav k 1.1.2015	1 354
Tvorba na ťarchu nákladov	96
Čerpanie	86
Stav k 31.12.2015	1 364

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

E. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Názov	2014	2015
Výsledok hospodárenia	- 37 018	+ 12 096
Splatná daň z príjmov právnických osôb	960	960

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2015 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je: prevod zisku na pokrytie neuhradenej straty minulých období.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov výnosov	Tržby 2014 Slovensko	Tržby 2015 Slovensko	Tržby 2014 zahraničie	Tržby 2015 zahraničie
Tržby za tovar	3 407	37 720	3 611	1 470
Tržby za služby	37 022	65 542		

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prevádzkové náklady

Názov nákladov	2014	2015
Obstaranie tovaru	10 244	28 569
Spotreba energií a materiálu	8 263	10 754
Služby	14 492	8 868
Osobné náklady	39 350	23 638
Dane a poplatky	389	275
Odpisy	800	800
Ostatné nákl. z hospod. činnosti	2 704	18 499

2. Finančné a ostatné náklady

Názov nákladov	2014	2015
Kurzové straty	17	0
Ostatné finančné náklady	228	273