

CETEM s.r.o.

Poznámky
k **31.12.2015**
(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	22.03.1999
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	

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v nasledovných účtovných jednotkách:

Názov obchodnej spoločnosti	Sídlo	Podiel (%)
V žiadnej účtovnej jednotke		
Iné významné údaje spojené s týmto ručením		

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

účtovná uzávierka za končiaci kalendárny rok 2015

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 01.06.2015**Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Spoločníkom spoločnosti je pán Milošlav Psalman.
Dozorná rada	

Štruktúra akcionárov / spoločníkov

Nižšie 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 Milošlav	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 prenátej veci.
<i>Majetok obstaraný v privatizácii</i>	Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii.

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

Neobežný majetok	Obdobie (roky)	Sadzba (%)	Metóda
1.	4	25	rovnomerná
2.	6	16,66	rovnomerná
3.	8	12,5	rovnomerná
4.	12	8,33	rovnomerná
5.	20	5	rovnomerná
6.	40	2,5	rovnomerná

Dotácie na obstaranie majetku

Prijatá dotácia	Majetok	Hodnota majetku
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	Oceniteľné práva		Ostatný majetok	Nedokonč. investície, preddavky	Spolu
			Software	Goodwill			
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	Samostatné hnutelné veci, súbory hnutelných		Iné	Nedokončené investície	Zálohové platby	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
	Pozemky	Stavby					
k 1.1.	20 325	1 541 955	158 729				1 721 009
Prírastky		6 813	26 000				32 813
Úbytky							
Presuny							
k 31.12.	20 325	1 548 768	184 729				1 753 822
Oprávky							
k 1.1.		465 411	141 469				606 880
Prírastky		77 398	18 170				95 568
Úbytky							
Presuny							
k 31.12.		542 809	159 639				702 448
Zostatková cena							
k 1.1.	20 325	1 076 544	17 260				1 114 129
k 31.12.	20 325	1 005 959	25 090				1 051 374

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Nehnutelnosti, zásoby	Kooperatíva	4 208

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

Spoločnosť nemá takéto 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	Neaktivované náklady na vývoj	Aktivované náklady na vývoj
Spol.nemala náklady na výskum		

Dlhodobý finančný majetok

Pohyby dlhodobého finančného majetku

Štruktúra finančného majetku	Podielové CP		Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddavky	Spolu
	Podielové CP a podiely v ovládanej osobe	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
Pohľadávka	625	3 556	625		3 556
	625	3 556	625		3 556

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky sa tvorili na základe časových testov podľa ustanovenia § 20 ods.14 ZDP

Dôvod zníženia opravných položiek

Pohľadávky boli uhradené

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	63 964		63 964
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	94 345		94 345
	158 309		158 309

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	z toho od spriaznenej strany
Peniaze	23 279	
Účty v bankách	6 160	
Krátkodobý finančný majetok	29 439	

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	383		
	383		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

Príjmy budúcich období	Hodnota	z toho od spriaznenej strany	Spôsob rozpúšťania
385	4 366		
	4 366		

Mejetok prenájatý formou finančného prenájmu

	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov	Spolu
Istina				
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 OR					
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	255 998	23 514			279 512
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	23 514	48 721			72 235
	363 405	72 235			435 640

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2014 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	23 514

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav
Rezerva na dovolenky	2 015	542	624	542		624

Závázky

Dlhodobé záväzky

Závázky zo sociálneho fondu
Ostatné dlhodobé záväzky

<i>Závázky do lehoty splatnosti</i>	<i>Závázky po lehote splatnosti</i>	<i>Spolu</i>	<i>Splatné do 1 roka</i>	<i>Splatné od 1 do 5 rokov</i>	<i>Splatné nad 5 rokov</i>
1 570		1 570			
442 985		442 985	76 204	304 816	61 965
444 555		444 555	76 204	304 816	61 965

Krátkodobé záväzky

Závázky z obchodného styku
Nevyfakturované dodávky
Závázky voči zamestnancom
Závázky zo sociálneho zabezpečenia
Daňové záväzky a dotácie
Ostatné záväzky

30 594		30 594			
81 214		81 214			
2 283		2 283			
1 579		1 579			
20 150		20 150			
76 204		76 204			
212 024		212 024			

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Splatosť
Spoločnosť nevydala dlhopisy				

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Tržby z predaja HIM	524 918		rovnomerne do roku 2023
	524 918		

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Výdavky budúcich období	1 296		
	1 296		

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	2015	2014
Tržby za predaj výrobkov - predajňa Športcentrum	169 150	205 054
Nájomné	200 866	211 530
	370 016	416 584

Výnosy podľa oblastí odbytu	2015	2014
Tuzemsko	370 016	416 584
	370 016	416 584

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota
neboli	

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	2015	2014
Ostatné prevádzkové výnosy	27 936	23 405
	27 936	23 405

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis	2015	2014
Opravy DIM	3 616	10 866
Ostatné služby	5 810	12 918
Nájomné	13 278	13 278
Znalecké posudky	210	111
	22 914	37 173

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis	2015	2014
544	564	182
545		248
546	583	11 673
	1 147	12 103

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

Popis	2015	2014
Úroky leasing	17 321	22 037
Poistné	4 208	3 792
Bankové provízie z RP	1 766	1 106
	23 295	26 935

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 vykázanej 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 neúčtovala	
- 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(y) 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 odlož. 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 prijmy						

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