

CETEM s.r.o.

Poznámky
k **31.12.2016**
(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 PIESŤANY
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 nehnuteľnosti, sprostredkovateľská činnosť
--

Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	8	z toho manažment	
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	7	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 2016

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 30.05.2016**Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov**

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Spoločníkom spoločnosti je pán Miroslav 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		Hlasovacie práva
	Hodnota	%	
Psalman Miroslav	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 rozpušťala 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>	Spol. 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>	Spol. 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 prenajatý 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

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	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 platby	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
k 1.1.	20 325	1 548 768	184 729					1 753 822
Prírastky		2 890						2 890
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.	20 325	1 551 658	184 729					1 756 712
Oprávky								
k 1.1.		542 809	159 639					702 448
Prírastky		77 583	10 498					88 081
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.		620 392	170 137					790 529
Zostatková cena								
k 1.1.	20 325	1 005 959	25 090					1 051 374
k 31.12.	20 325	931 266	14 592					966 183

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Nehnutelnosti, zásoby	Kooperatíva	4 722

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 uživa

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	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 a podiely v ovládanej osobe	Podielové CP a podiely v podnikoch s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddávky	Spolu
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	3 556	5 385			8 941
	3 556	5 385			8 941

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
Iné pohľadávky	78		78
	78		78

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	60 941		60 941
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	99 234		99 234
	160 175		160 175

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	z toho od spriaznenej strany
Peniaze	41 435	
Účty v bankách	35 157	
Krátkodobý finančný majetok	76 592	

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	1 677		
	1 677		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

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

Mejtotok prenájatý formou finančného prenájmu

	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov	Spoľu
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	279 512	72 235			351 747
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	72 235		27 802		44 433
	435 640	72 235	27 802		480 073

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2015 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	72 235

Rezervy

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

Závazky

Dlhodobé záväzky

Závazky zo sociálneho fondu

Ostatné dlhodobé záväzky

Závazky do lehoty splatnosti	Závazky po lehote splatnosti	Spolu	Splatné do 1 roka	Splatné od 1 do 5 rokov	Splatné nad 5 rokov
1 742		1 742			
406 496		406 496	76 279	304 816	25 401
408 238		408 238	76 279	304 816	25 401

Krátkodobé záväzky

Závazky z obchodného styku

Nevyfakturované dodávky

Závazky voči zamestnancom

Závazky zo sociálneho zabezpečenia

Daňové záväzky a dotácie

Ostatné záväzky

27 615		27 615			
79 519		79 519			
1 753		1 753			
1 003		1 003			
25 654		25 654			
76 279		76 279			
211 823		211 823			

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	453 338		rovnomerne do roku 2023
	453 338		

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Výdavky budúcich období	2 638		
	2 638		

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	2016	2015
Tržby za predaj výrobkov - predajňa Športcentrum	146 729	169 150
Nájomné	180 675	200 866
	327 404	370 016

Výnosy podľa oblastí odbytu	2016	2015
Tuzemsko	327 404	370 016
	327 404	370 016

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota
neboli	

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	2016	2015
Ostatné prevádzkové výnosy	23 295	27 936
	23 295	27 936

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis	2016	2015
Opravy DIM	14 303	3 616
Ostatné služby	5 819	5 810
Nájomné	13 278	13 278
Znalecké posudky		210
	33 400	22 914

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis	2016	2015
544	172	564
545	135	
546	1	583
	308	1 147

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

Popis	2016	2015
Úroky leasing	14 255	17 321
Poistné	4 722	4 208
Bankové provízie z RP	936	1 766
	19 913	23 295

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	

Od súhlasenie vykázané 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