

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2016 (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 dlažbových 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	2015	2016
Priemerný počet zamestnancov	2,3	2
Stav zamestnancov k 31.12.	2	2

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účetná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 9. mája 2016.

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

Účetná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účetná jednotka zostavuje mikro účtovnú závierku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke .

Dopravné prostriedky máme poistené v poisťovni Generali.

Druh majetku	Obstarávacia cena k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Obstarávacia cena k 31.12.2016
Stroje, prístroje, zariadenia				
Dopravné prostriedky	3 200	18 108		21 308

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2016	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Oprávky k 31.12.2016
Stroje, prístroje, zariadenia				
Dopravné prostriedky	2 000	1 177		3 177

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2016	Zostatková cena k 31.12.2016
Stroje, prístroje, zariadenia		
Dopravné prostriedky	1 200	18 131

2. Zásoby, finančný majetok

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016
Tovar na sklade	18 792	11 844
Peniaze v pokladni	1 998	8
Peniaze na bežnom účte	5 939	16 794

3. Štruktúra pohľadávok

Spoločnosť má všetky pohľadávky účtované ako krátkodobé pohľadávky.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	33 902	7 014	40 916
Opravné položky		- 2 549	- 2 549

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

Názov	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Vlastné imanie	- 141 702	6 002	12 096	- 147 796
Základné imanie	6 639			6 639
Zákonný rezervný fond	664			664
Neuhradený zisk minulých rokov	0			0
Neuhradená strata minulých rokov	- 161 101	12 096		- 149 005
Výsledok hospodárenia za BO	12 096	- 6 094	12 096	- 6 094

2. Rezervy

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

Názov	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2016
Rezerva na dovolenky	582	249	582	249
Rezerva na poistné	205	88	205	88

3. Výška záväzkov podľa splatnosti

Názov	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé záväzky	7 045	27 527
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	3 045	26 674
Záväzky voči spoločníkom	221 998	191 639
Záväzky voči zamestnancom	3 894	3 214
Záväzky voči poisťovniam	494	541
Daňové záväzky	6 756	7 787

4. Sociálny fond

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

Názov	Sociálny fond
Stav k 1.1.2016	1 364
Tvorba na ťarchu nákladov	75
Čerpanie	86
Stav k 31.12.2016	1 353

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	2015	2016
Výsledok hospodárenia	+ 12 096	- 6 094
Splatná daň z príjmov právnických osôb	960	960

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je: prevod straty na nerozdelenú stratu.

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

Názov výnosov	Tržby 2015 Slovensko	Tržby 2016 Slovensko	Tržby 2015 zahraničie	Tržby 2016 zahraničie
Tržby za tovar	37 720	25 782	1 470	1 529
Tržby za služby	65 542	68 014		
Finančné výnosy		5		

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prevádzkové náklady

Názov nákladov	2015	2016
Obstaranie tovaru	28 569	35 148
Spotreba energií a materiálu	10 754	11 551
Služby	8 868	11 608
Osobné náklady	23 638	20 134
Dane a poplatky	275	289
Odpisy	800	1 177
Ostatné nákl. z hospod. činnosti	18 499	19 592

2. Finančné a ostatné náklady

Názov nákladov	2015	2016
Kurzové straty	0	9
Ostatné finančné náklady	273	956