

POZNÁMKY
k účtovnej závierke za rok 2017

Čl.1 Všeobecné údaje

A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Spoločnosť: CoreTel s.r.o.
Sídlo spoločnosti: K cintorínu 64, 01004 Žilina

Dátum založenia spoločnosti : 15.04.2014
Dátum zápisu spoločnosti do
obchodného registra : 15.04.2014
Identifikačné číslo: 47 744 731
Daňové identifikačné číslo: 2024077726

Opis hospodárskej činnosti

veľkoobchod s elektronickými a telekomunikačnými zariadeniami a ich dielmi

Priemerný počet zamestnávateľov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	7	7
z toho počet vedúcich zamestnancov:	4	4

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená valným zhromaždením 30.6.17

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

1.	Ing. Stanislav Červenec	spoločník, konateľ s vkladom	1 666,67 €	33,34%	podiel
2.	Ing. Miloš Janoščák	spoločník, konateľ s vkladom	1 666,67 €	33,34%	podiel
3.	Ing. Milan Trunkvalter	spoločník, konateľ s vkladom	1 666,66 €	33,32%	podiel

E. Informácia o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktoré obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách. Spoločnosť v roku 2017 nakúpila dlhodobý hmotný investičný majetok.

Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné a pod.).

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy

Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Tabuľka č.1

Názov DNM	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

Tabuľka č.2

Názov DNM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
					- €
					- €
Súčet:	- €	- €	- €	- €	- €

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č.3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č.1

Názov DHM	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
					- €
samostatné hnutelné veci	69 021,00 €	112 306,00 €		23 264,00 €	158 063,00 €
					- €
					- €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	69 021,00 €	112 306,00 €	- €	23 264,00 €	158 063,00 €

Tabuľka č.2

Názov DHM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav na konci účt. obdobia
samostatné hnutelné veci	46 779,00 €	37 129,00 €		14 887,00 €	69 021,00 €
					- €
					- €
					- €
					- €
					- €
					- €
Súčet:	46 779,00 €	37 129,00 €	- €	14 887,00 €	69 021,00 €

Zásoby

Spoločnosť nevytvárala v roku 2017 opravné položky k zásobám.

Pohľadávky

Informácie k časti F.písm r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyr. majetku z účt.	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 740,00 €	3 497,00 €	652,00 €		4 585,00 €
Pohľadávky spolu:	1 740,00 €	3 497,00 €	652,00 €	- €	4 585,00 €

Informácie k časti F. písm. s)prílohy č.3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky celkom
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:			
Iné pohľadávky:			
Dlhodobé pohľadávky spolu:	- €	- €	- €
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku:	341 494,00 €	278 780,00 €	620 274,00 €
Pohľadávky voči spoločníkom:			
Daňové pohľadávky a dotácie:	20 631,00 €		20 631,00 €
Iné pohľadávky:			
Krátkodobé pohľadávky spolu:	362 125,00 €	64 452,14 €	640 905,00

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny:	9 964,00 €	2 336,00 €
Bežné bankové účty:	28 782,00 €	40 776,00 €
Bankové účty termínované:	- €	- €
Peniaze na ceste:	- €	
Spolu:	38 746,00 €	43 112,00 €

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

Informácie k časti G. písm.a) tretiemu bodu prílohy č.3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	48 247,28 €
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu:	- €
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov:	- €
Prídel do sociálneho fondu:	- €
Prídel na zvýšenie základného imania:	- €
Úhrada straty minulých období:	- €
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov:	48 247,28 €
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom:	
úhrada straty spoločníkom	
Spolu ostáva k rozdeleniu:	- €

Rezervy

Rezerva na závierku bola vytvorená na základe predpokladaných nákladov za spracovanie účtovníctva.

Informácie k časti G.písm. b) prílohy č.3 o rezervách

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Rezervy na dovolenky:	2 753,00 €	3 247,00 €	2 753,00 €		3 247,00 €
Rezervy na zákonné poistenia:	969,00 €	1 143,00 €	969,00 €		1 143,00 €
Rezerva na závierku	300,00 €	1 200,00 €	300,00 €		1 200,00 €
					- €
Spolu:	4 022,00 €	5 590,00 €	4 022,00 €	- €	5 590,00 €

Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Informácie k časti G. písm.c) a d) prílohy č.3 o záväzkoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu, z toho:	92 422,00 €
V lehote splatnosti:	92 422,00 €
Po lehote splatnosti:	- €
Krátkodobé záväzky spolu, z toho:	908 232,00 €
V lehote splatnosti:	729 109,00 €
Po lehote splatnosti:	179 123,00 €

Sociálny fond

Informácie k časti G. písm. g) prílohy č.3 o záväzkoch zo sociálneho fonc

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu:	59,27 €
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov:	527,40 €
Tvorba sociálneho fondu zo zisku:	
Ostatná tvorba sociálneho fondu:	
Čerpanie sociálneho fondu:	27,88 €
Konečný zostatok sociálneho fondu:	558,79 €

Bankové úvery

Časové rozlíšenie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
náklady budúcich období	2 202,00 €	1 888,00 €
výnosy budúcich období	1 551,00 €	623,00 €
príjmy budúcich období		50,00 €
Spolu:	3 753,00 €	2 561,00 €

H. Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony a tovar

Informácie k časti H. písm. a) prílohy č.3 o tržbách

Oblasť odbytu	Tržba za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	71 995,00 €	55 578,00 €	2 150 154,00 €	1 997 257,00 €
Zahraničie	1 977,00 €	3 148,00 €	301 445,00 €	423 305,00 €
	73 972,00 €	58 726,00 €	2 451 599,00 €	2 420 562,00 €

I. Informácie o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby

Informácie k časti I. prílohy č.3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby, z toho:		
nájomné	30 331,00 €	24 323,00 €
preprava	21 870,00 €	27 417,00 €
účtovnícke služby	6 614,00 €	5 204,00 €
služby - duševné vlastníctvo	118 500,00 €	48 000,00 €
Významné náklady na hospodársku činnosť, z toho:	71 512,00 €	50 000,00 €
poistenia	71 512,00 €	50 000,00 €
Významné finančné náklady, z toho:	5 269,00 €	5 563,00 €
kurzové straty	2 517,00 €	4 018,00 €
bankové poplatky	2 752,00 €	1 545,00 €

J. Informácie o daniach z príjmov*Informácie k časti J. písm f) a g) prílohy č.3 o daniach z príjmov*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	30 740,00 €	62 155,00 €
Daňovo neuznané náklady:	4 739,00 €	3 383,00 €
Výnosy nepodliehajúce dani:	835,00 €	2 321,00 €
Umorenie daňovej straty:		- €
Spolu:	34 644,00 €	63 217,00 €
Daň: 21%	7 275,00 €	13 908,00 €

P. Informácie o vlastnom imaní

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Základné imanie:	5 000,00 €			5 000,00 €
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely				- €
Zmena základného imania:				- €
Pohľadávky za upísané vlastné imanie:				- €
Emisné ážio:				- €
Ostatné kapitálové fondy:				- €
Zákonný rezervný fond:	500,00 €			500,00 €
Nedeliteľný fond:				- €
Štatutárne fondy a ostatné fondy:				- €
Nerozdelený zisk minulých rokov:	60 608,00 €	48 247,00 €	119,00 €	108 736,00 €
Neuhradená strata minulých rokov:				- €
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia:	48 247,00 €	23 464,00 €	48 247,00 €	23 464,00 €
Vyplatené dividendy:				- €
Účet 491 – Vlastné imanie FO - podnikateľa:				- €

