

CETEM s.r.o.

Poznámky
 k **31.12.2017**
 (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	5	z toho manažment	
Počet zamestnancov ku dňu zostavenia závierky	5	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 2017

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 13.05.2017

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Statutármi zástupcovia	Spoločníkom spoločnosti je pán Milošlav Pšalman.
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	%	
Pšalman 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 obstarávaciou 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 má dlhodobý finančný majetok vo výške 54000 EUR
<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 rozpisovala 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 obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci</i>	Spoločnosť má prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy 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

	Zriaďovacie náklady	Výskum a vývoj	Software	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný majetok	Nedokonč. investície, predávky	Spolu
Obstarávacia cena								
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

	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci, súbory hmotných vecí	Iné	Nedokončené investície	Zálohové platby	Opravná položka k nadobudnutému majetku	Spolu
Obstarávacia cena								
k 1.1.	20 325	1 551 658	184 729					1 756 712
Prírastky		2 607						2 607
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.	20 325	1 554 265	184 729					1 759 319
Oprávky								
k 1.1.		620 392	170 137					790 529
Prírastky		77 713	7 020					84 733
Úbytky								
Presuny								
k 31.12.		698 105	177 157					875 262
Zostatková cena								
k 1.1.	20 325	931 266	14 592					966 183
k 31.12.	20 325	856 160	7 572					884 057

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Nehnuteľnosti, zásoby	Kooperatíva	4 159

Majetok, ktorým je goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Spoločnosť neučtuje 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
Spoločnosť 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 jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dohou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný majetok a poskytnuté preddávky	Spolu
Obstarávacia cena								
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.					54 000			54 000
Opravná položka								
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.								
Zostatková cena								
k 1.1.								
k 31.12.					54 000			54 000

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	8 941	12 599			21 540
	8 941	12 599			21 540

Dôvod tvorby opravných položiek

Opravné položky sa tvorili na základe časových testov podľa ustanovenia § 20 ods.13 ZDP

Dôvod zníženia opravných položiek

Pohľadávky boli uhradené

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Dlhodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Pa splatnosti	Spolu

Krátkodobé pohľadávky

	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	74 235		74 235
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	219 546		219 546
Iné pohľadávky	78		78
	293 859		293 859

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	z toho od spriaznenej strany
Peniaze	2 523	
Účty v bankách	112 735	
Krátkodobý finančný majetok	115 258	

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	1 496		
	1 496		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

Príjmy budúcich období	Hodnota	z toho od spriaznenej strany	Spôsob rozpúšťania
385	7 793		
	7 793		

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	351 747	44 433			396 180
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo účtovná strata	44 433		50 653		-6 220
	480 073	44 433	50 653		473 853

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2016 na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	44 433

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav
Rezerva na dovolenky			1 969			1 969

Závázky

Dlhodobé záväzky

Záväzky zo sociálneho fondu
Ostatné dlhodobé záväzky

<i>Záväzky do lehoty splatnosti</i>	<i>Záväzky po lehote splatnosti</i>	<i>Spolu</i>	<i>Splátané do 1 roka</i>	<i>Splátané od 1 do 5 rokov</i>	<i>Splátané nad 5 rokov</i>
1 874		1 874			
309 161		309 161	76 279	206 941	
311 035		311 035	76 279	206 941	

Krátkodobé záväzky

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

33 739		33 739			
81 198		81 198			
1 647		1 647			
1 032		1 032			
4 434		4 434			
65 409		65 409			
187 459		187 459			

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Spltnosť
Spoločnosť nevydala dlhopisy				

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Popis (charakter a účel) úveru	Hodnota	V cudzej mene	Spltnosť	Úrok	Forma zabezpečenia
Návratná finančná výpomoc	324 500				
	324 500				

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období

Výnosy budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Tržby z predaja HEM	381 758		rovnomerne do roku 2023
	381 758		

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

Výdavky budúcich období	Hodnota	z toho voči spriaznenej strane	Spôsob rozpúšťania
Výdavky budúcich období	4 335		
	4 335		

Deriváty

Významné položky derivátov	Hodnota majetku, záväzkov zabezp. derivátmi	Forma zabezpečenia
Spoločnosť nemá deriváty		

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa typu výrobkov a služieb	2017	2016
Tržby za predaj výrobkov -predajňa Športcentrum	138 929	146 729
Nájomné	148 267	180 675
	287 196	327 404

Výnosy podľa oblastí odbytu	2017	2016
Tuzemsko	287 196	327 404
	287 196	327 404

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota
neboli	

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	2017	2016
Ostatné prevádzkové výnosy	29 139	23 295
	29 139	23 295

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis	2017	2016
Opravy IM	38 295	14 303
Ostatné služby	6 127	5 819
Nájomné	21 942	13 278
	66 364	33 400

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis	2017	2016
544	787	172
545	105	135
546	48	1
	940	308

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

Popis	2017	2016
Úroky leasing	12 023	14 255
Poistné	4 159	4 722
Bankové provízie z RP	962	936
	17 144	19 913

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 vykázananej 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 zázvierka, do dňa zostavenia