

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2017 (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	2016	2017
Priemerný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov k 31.12.	2	2

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účetná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28. júna 2017.

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 obstarávací 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 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v tabuľke .

Dopravné prostriedky máme poistené v poisťovni Generali.

Druh majetku	Obstarávacia cena k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Obstarávacia cena k 31.12.2017
Stroje, prístroje, zariadenia				
Dopravné prostriedky	21 308	9 903		31 211

Druh majetku	Oprávky k 1.1.2017	Prírastky oprávok	Úbytky oprávok	Oprávky k 31.12.2017
Stroje, prístroje, zariadenia				
Dopravné prostriedky	3 177	6 990		10 167

Druh majetku	Zostatková cena k 1.1.2017	Zostatková cena k 31.12.2017
Stroje, prístroje, zariadenia		
Dopravné prostriedky	18 131	21 044

2. Zásoby, finančný majetok

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Tovar na sklade	11 844	10 615
Peniaze v pokladni	8	6
Peniaze na bežnom účte	16 794	644

3. Štruktúra pohľadávok

Spoločnosť má všetky pohľadávky účtované ako krátkodobé pohľadávky.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	70782	8 682	79 464
Opravné položky		- 3 652	- 3 652

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

Názov	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2017
Vlastné imanie	- 147 796	6 760	- 6 094	- 134 942
Základné imanie	6 639			6 639
Zákonný rezervný fond	664			664
Neuhradený zisk minulých rokov	0			0
Neuhradená strata minulých rokov	- 149 005	- 6 094		- 155 099
Výsledok hospodárenia za BO	- 6 094	12 854	- 6 094	12 854

2. Rezervy

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

Názov	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Stav k 31.12.2017
Rezerva na dovolenky	249	417	582	417
Rezerva na poisťné	88	147	205	147

3. Výška záväzkov podľa splatnosti

Názov	Stav k 1.1.2017	Stav k 31.12.2017
Krátkodobé záväzky	27 527	33 370
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	26 674	12 627
Záväzky voči spoločníkom, iné záväzky	191 639	180 946
Záväzky voči zamestnancom	3 214	4 056
Záväzky voči poisťovniam	541	650
Daňové záväzky	7 787	9 390

4. Sociálny fond

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

Názov	Sociálny fond
Stav k 1.1.2017	1 353
Tvorba na ťarchu nákladov	152
Čerpanie	68
Stav k 31.12.2017	1 460

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	2016	2017
Výsledok hospodárenia	- 6 094	12 854
Splatná daň z príjmov právnických osôb	960	960

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2017 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je: prevod zisku na nerozdelenú stratu.

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

Názov výnosov	Tržby 2016	Tržby 2017
Tržby za tovar	27 311	34 212
Tržby za služby	68 014	78 887
Finančné výnosy	5	0

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Prevádzkové náklady

Názov nákladov	2016	2017
Obstaranie tovaru	35 148	43 601
Spotreba energií a materiálu	11 551	3 697
Služby	11 608	16 783
Osobné náklady	20 134	22 768
Dane a poplatky	289	530
Odpisy	1 177	6 990
Ostatné nákl. z hospod. činnosti	19 592	2 878

2. Finančné a ostatné náklady

Názov nákladov	2016	2017
Kurzové straty	9	1
Ostatné finančné náklady	956	2 038