

CETEM s.r.o.

Poznámky
k 31.12.2018
 (v celých eurách)

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Obchodné meno účtovnej	CETEM s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky	Dlhá31 PIEŠŤANY
Dátum založenia	22.03.1999
Dátum zapísania do obchodného registra	36232068
IČO	

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 2018

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie **08.04.2018**

Informácie o členoch štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Mená a priezviská členov štatutárnych a dozorných orgánov

Štatutárni zástupcovia	Spoločníkom spoločnosti je pán Miloslav 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	
	Hodnota	% Hlasovacie práva
Psalman Miloslav	75 151	100

Použité účtovné zásady a metódy

Spoločnosť predpokladá nepretržité pokračovanie svojej činnosti

Ano

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 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 rozpúšťala 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</i>	Spoločnosť má prenanajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy
<i>obstaraný na základe zmluvy o</i>	o kúpe prenanajatej veci.
<i>Majetok obstaraný v privatizácii</i>	Spoločnosť nemá majetok obstaraný v privatizácii.

Tvorba odpisového plánu pre neobežný majetok

<i>Neobežný majetok</i>	<i>Obdobie (roky)</i>	<i>Sadzba (%)</i>	<i>Metóda</i>
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

<i>Prijatá dotácia</i>	<i>Majetok</i>	<i>Hodnota majetku</i>
Spoločnosť neprijala dotáciu na obstaranie		

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Majetok – dlhodobý nehmotný a hmotný

Pohyby dlhodobého nehmotného majetku

Obstarávacia cena	Zriaďovacie	Výskum a	Oceniťelné	Goodwill	Ostatný	Nedokonč.	Spolu
	náklady	vývoj	Software				
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 hnuteľné veci, súbory hnuteľných vecí			Iné	Nedokon- čené investície	Zálohové platby	Opravná položka k nadobud- nutému majetku	Spolu
			vecí							
k 1.1.	20 325	1 554 265	184 729						1 759 319	
Prírastky		3 863							3 863	
Úbytky		267 938							267 938	
Presuny										
k 31.12.	20 325	1 290 190	184 729						1 495 244	
Oprávky										
k 1.1.		698 105	177 157						875 262	
Prírastky		253 175	6 929						260 104	
Úbytky		267 938							267 938	
Presuny										
k 31.12.		683 342	184 086						867 428	
Zostatková cena										
k 1.1.	20 325	856 160	7 572						884 057	
k 31.12.	20 325	606 848	643						627 816	

Poistné krytie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Názov poisťovne	Poistná suma
Nehnutelnosti, zásoby	Kooperatíva	4 058

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 preddavky	Spolu
Obstarávacia cena								
k 1.1.					54 000			54 000
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.					54 000			54 000
Opravná položka								
k 1.1.								
Prírastky								
Úbytky								
k 31.12.								
Zostatková cena								
k 1.1.					54 000			54 000
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	Počiatočný 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	Počiatočný stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Konečný stav
Pohľadávka	21 540	20 930			42 470
	21 540	20 930			42 470

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

Krátkodobé pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky	Do lehoty splatnosti	Po splatnosti	Spolu
Pohľadávky z obchodného styku	193 674		193 674
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	219 893		219 893
Iné pohľadávky	39		39
	413 606		413 606

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota	z toho od spriaznenej strany
Peniaze	18 961	
Účty v bankách	114 674	
Krátkodobý finančný majetok	133 635	

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	1 773		
	1 773		

Časové rozlíšenie príjmov budúcich období

Príjmy budúcich období	Hodnota	z toho od spriaznenej strany	Spôsob rozpúšťania
385	12 287		
	12 287		

Mejtok 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	396 181				396 181
Neuhradená strata minulých rokov		-6 220			-6 220
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-6 220	30 154			23 934
	473 854	23 934			497 788

Rozdelenie účtovného hospodárskeho výsledku za predchádzajúce účtovné obdobie

Popis	Hodnota
Preúčtovanie hospodárskeho výsledku roku 2017 na účet nerozdelenej straty minulých rokov	6 220

Rezervy

Druh rezervy	Predpokladané použitie v roku	Počiatkový stav	Tvorba	Zníženie	Iné	Konečný stav
Rezerva na dovolenky		1 969	846	1 969		846

Závazky**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>Splatné do 1 roka</i>	<i>Splatné od 1 do 5 rokov</i>	<i>Splatné nad 5 rokov</i>
2 008		2 008			
231 356		231 356	76 279	155 077	
233 364		233 364	76 279	155 077	

Krátkodobé záväzky

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

30 675		30 675			
83 069		83 069			
1 816		1 816			
1 132		1 132			
4 372		4 372			
67 384		67 384			
188 448		188 448			

Vydané dlhopisy

Popis	Menovitá hodnota	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
Spoločnosť nevydala dlhopisy				

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Popis (charakter a účel) úveru	Hodnota	V cudzej mene	Splatnosť	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 HIM	310 179		rovnomerne do roku 2023
	310 179		

Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období

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

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	2018	2017
Tržby za predaj výrobkov - predajňa Športcentrum	113 771	138 929
Nájomné	94 027	148 267
	207 798	287 196

Výnosy podľa oblastí odbytu	2018	2017
Tuzemsko	207 798	287 196
	207 798	287 196

Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov

Popis	Hodnota
neboli	

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Popis	2018	2017
Ostatné prevádzkové výnosy	20 940	29 139
	20 940	29 139

Náklady

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Popis	2018	2017
Opravy IM	18 743	38 295
Ostatné služby	5 286	6 127
Nájomné		21 942
	24 029	66 364

Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Popis	2018	2017
544	130	787
545	72	105
546		48
	202	940

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

Popis	2018	2017
Úroky leasing	10 743	12 023
Poistné	4 058	4 159
Bankové provízie z RP	871	962
	15 672	17 144

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 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 nevyužitá daňové odpočty	
- trvalo pripočítateľné/odpočítateľné rozdiely	
- iné rozdiely	
Daň z príjmov	

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok účtovaný(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