

Čl. I**Všeobecné údaje****1) Poznámky predkladá:**

Názov: VELICE, s. r. o.

Sídlo: Sklenárova 32, 821 09 Bratislava

Právna forma: s. r. o.

Dátum založenia: 21.03.2018

Dátum zápisu do obchodného registra: 21.03.2018

IČO: 51476444

2) Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3) Prepočítaný počet zamestnancov**1. Informácie k prílohe čl. 1 odsek 3 o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov z toho:	1	1

Čl. II**Informácie o prijatých postupoch****1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti, tzv. going concern.

2) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou: **obstarávacou cenou**
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou: **nemáme**
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom: **nemáme**
- dlhodobý finančný majetok: **nemáme**
- zásoby obstarané kúpou: **obstarávacou cenou**
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: **nemáme**
- zásoby obstarané iným spôsobom: **nemáme**
- zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj: **nemáme**
- pohľadávky: **menovitou hodnotou**

13. krátkodobý finančný majetok: **menovitou hodnotou**

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: **menovitou hodnotou**

časové rozlíšenie na strane pasív súvahy: vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

16. deriváty: nemáme

17. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: **nemáme**

18. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: **majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca**

19. majetok obstaraný v privatizácii: **nemáme**

20. Cudzia mena: majetok a záväzky vyjadrené v c. m. sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom ECB vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v c. m. prepočítavajú na eurá kurzom ECB vyhláseným v tento deň.

3) Odpisový plán

Kávovar (zakúpený za 3967,70 EUR, v 11/2018 uplatnený odpočet DPH pri reg. – účet 022 001 v sume 3386,52 EUR)

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2018	633,27	2753,25	633,27	2753,25
2019	825,97	1927,28	Prerušený odpis	2753,25
2020	825,97	1101,31	Prerušený odpis	2753,25
2021	825,97	275,34	825,97	1927,28
2022	275,34	0	825,97	1101,31
2023			825,97	275,34
2024			275,34	0

Fontána na čokoládu (zakúpená za 3240,00€, v 11/2018 uplatnený odpočet DPH pri reg. – Účet 022 002 v sume 2745,00€)

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2018	382,50	2362,50	382,50	2362,50
2019	675,00	1687,50	Prerušený odpis	2362,50
2020	675,00	1015,50	Prerušený odpis	2362,50
2021	675,00	337,50	675,00	1687,50
2022	337,50	0	675,00	1012,50
2023			675,00	337,50
2024			337,50	0

Klimatizácia - odpisová skupina 2 – obst. Cena 4495,30 EUR, zaradená 14.03.2019

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2019	624,30	3871,00	Prerušený odpis	4495,30
2020	749,16	3121,84	Prerušený odpis	3746,14
2021	749,16	2372,68	749,16	3746,14
2022	749,16	1623,52	749,16	2996,98
2023	749,16	874,36	749,16	2247,82
2024	749,16	125,20	749,16	1498,66
2025	125,20	0,00	749,16	749,50
2026			749,50	0,00

Zmrzlinovač - odpisová skupina 2 – obst. Cena 27100,00 EUR, zaradená 24.07.2019

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2019	2258,34	24841,66	Prerušený odpis	27100,00
2020	4516,68	20324,98	Prerušený odpis	27100,00
2021	4516,68	15808,30	4516,68	22583,32
2022	4516,68	11291,62	4516,68	18066,64
2023	4516,68	6774,94	4516,68	13549,96
2024	4516,68	2258,26	4516,68	9033,28
2025	2258,26	0,00	4516,68	4516,60
2026			4516,60	0,00

Vitrína PIVO – odpisová skupina 2 – obst.cena 5330,00 EUR, zaradená 31.08.2020

Obdobie	Účt. Odpis	Účt. Zostatková cena	Daňový odpis	Daň. Zostatková cena
2020	370,15	4959,85	Prerušený odpis	5330,00
2021	888,36	4071,49	888,36	4441,64
2022	888,36	3183,13	888,36	3553,28
2023	888,36	2294,77	888,36	2664,92
2024	888,36	1406,41	888,36	1776,56
2025	888,36	518,05	888,36	888,20
2026	518,05	0,00	888,20	0,00

4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné metódy a zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia, nedošlo k ich zmenám.

5) Informácie o dotáciách a ich oceňovaní v účtovníctve

Účtovná jednotka o dotáciách neúčtovala.

6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb min. účtovných období

Účtovná jednotka neúčtovala o významných opravách chýb minulých období.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**1) Informácie o sume a dôvodoch vzniku nákladov alebo výnosov,**

ktoré majú výnimočný rozsah (predaj podniku, kúpa podniku, škody z dôvodu živelných pohrom a pod.)

Spoločnosť dosiahla výnosy a náklady z bežnej činnosti, nemala výnosy ani náklady s výnimočným rozsahom.

Informácie k čl. III, odsek 1 o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Tržby za vlastné výrobky	89038	67440
Tržby z predaja služieb	167	351
Tržby z predaja tovaru	139	209
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6251	0
Čistý obrat celkom	95595	68000

Informácie k čl. III, odsek 1 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účt. obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8717	6311
Poplatky SumUp	710	0
Spracovanie účtovníctva	1966	1581
Prenájom priestorov	4471	3239
Prenájom ERP, hmotného majetku	378	81
Ostatné služby	1192	1357
Repre výdavky	0	53
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	76392	70602
Materiál – suroviny na výrobu zmrzliny	54123	45640
Materiál – kaviarenský	2604	2265
Materiál – ostatné	14151	11217
Drobný hmotný majetok	5297	10163
Materiál – kancelária	217	139
Materiál k hmotnému majetku	0	1178
Tovar na predaj:	139	239
Mzdové a sociálne náklady z toho:	45553	16606
Mzdy	34332	13508
Sociálne náklady	11221	3098
Odpisy hmotného majetku	7137	4384
Finančné náklady, z toho:	163	236
Kolky a poplatky, RTVS	151	227
Kurzová strata	12	8
Bankové poplatky	0	1
VÝDAVKY CELKOM	138101	98378

2) Informácie o záväzkoch

a) o celkovej sume záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

b) o celkovej sume zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečených záväzkov

Informácie k prílohe čl. III odsek 1, písmeno a) a b) o záväzkoch

Názvopoložky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	98597	40400
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Zabezpečené záväzky	0	0

- ide o záväzky voči spoločníkovi – pôžička na nákup dlhodobého hmotného majetku so splatnosťou do 5 rokov

3. Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá vlastné akcie.

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky, a to

a) výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány

b) pôžičkách poskytnutých členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky a to

1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány

c) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenie a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú úrokové sadzby

d) celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné účtovať

Účtovná jednotka o uvedených skutočnostiach neúčtovala a záruky ani zabezpečenia pre členov štat. Orgánov neposkytla.

5. Informácie o povinnostiach jednotky, a to

a) celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ak sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky, napríklad povinnosti nájomcu vyplývajúce z operatívneho prenájmu, z uzatvorených zmlúv na poskytnutie úveru alebo pôžičky, ktoré ešte neboli poskytnuté, finančné povinnosti vyplývajúce z licenčných a koncesionárskych zmlúv s uvedením sumy poplatku za celé zostávajúce obdobie platnosti zmluvy,

Uvedené finančné povinnosti účtovná jednotka nemá.

b) celkovej sume významných podmienených záväzkov, ktorými sa rozumie

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

2. existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože

2a. nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo

2b. výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť,

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky.

c) opise významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov,

d) celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkoch voči dcérskej účtovnej jednotke a účtovnej jednotke s podstatným vplyvom,

e) opise významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov.

Účtovná jednotka nemá podmienené záväzky a finančné povinnosti uvedené v bodoch c, d, e.