

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2021

(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

spprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

spprostredkovanie 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 | Predchádzajúce obdobie | Bežné obdobie |
|--|------------------------|---------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 1,3 | 1 |
| Stav zamestnancov k 31.12. | 1 | 1 |

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2021 do 31. decembra 2021 .

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 (za predchádzajúce účtovné obdobie), bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 3. mája 2021.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
Účtovná jednotka zostavuje mikro účtovnú závierku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

V danom roku Spoločnosť nenakúpila dlhodobý hmotný majetok.

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 2021 do 31. decembra 2021 je uvedený v tabuľke .

Dopravné prostriedky máme poistené v poisťovni Generali.

| Druh majetku | Obstarávacia cena k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | Obstarávacia cena k 31.12.2021 |
|-------------------------------|---------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------|
| Stroje, prístroje, zariadenia | | | | |
| Dopravné prostriedky | 28 011 | | | 28 011 |

| Druh majetku | Oprávky k 1.1.2021 | Prírastky oprávok | Úbytky oprávok | Oprávky k 31.12.2021 |
|-------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| Stroje, prístroje, zariadenia | | | | |
| Dopravné prostriedky | 27 599 | 412 | | 28 011 |

| Druh majetku | Zostatková cena k 1.1.2021 | Zostatková cena k 31.12.2021 |
|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Stroje, prístroje, zariadenia | | |
| Dopravné prostriedky | 412 | 0 |

2. Zásoby, finančný majetok

| Názov položky | Stav k 1.1.2021 | Stav k 31.12.2021 |
|--------------------|-----------------|-------------------|
| Tovar na sklade | 10 447 | 9 189 |
| Peniaze v pokladni | 1 026 | 30 |
| Bežný účet | 6 652 | 4 578 |

2. Štruktúra pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Spolu |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|---------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 22 531 | 12 977 | 35 508 |
| Opravné položky | | - 4 844 | - 4 844 |
| Daňové pohľadávky | 35 | | 35 |

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

| | Stav k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12.2021 |
|----------------------------------|-----------------|-----------|--------|-------------------|
| Vlastné imanie | - 133 850 | 3 297 | 151 | - 130 704 |
| Základné imanie | 6 639 | | | 6 639 |
| Zákonný rezervný fond | 664 | | | 664 |
| Neuhradený zisk minulých rokov | 0 | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | - 141 304 | 151 | | - 141 153 |
| Výsledok hospodárenia za BO | 151 | 3 146 | 151 | 3 146 |

2. Rezervy

Spoločnosť netvorila rezervy.

3. Výška záväzkov podľa splatnosti

| Názov | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2021 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Krátkodobé záväzky | 19 817 | 8 127 |
| Záväzky voči spoločníkom, iné záväzky | 173 413 | 161 976 |
| Záväzky voči zamestnancom | 265 | 349 |
| Záväzky voči poisťovniam | 149 | 161 |
| Daňové záväzky | 5 366 | 3 523 |

4. Sociálny fond

| Názov | Sociálny fond |
|---------------------------|---------------|
| Stav k 01.01.2021 | 1 234 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 22 |
| Čerpanie | 192 |
| Stav k 31.12.2021 | 1 064 |

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 | 2020 | 2021 |
|--|------|-------|
| Výsledok hospodárenia | 151 | 3 146 |
| Splatná daň z príjmov právnických osôb | 0 | 0 |

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2021 vo výške + 3 146 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod zisku na pokrytie nerozdelennej straty.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

| Názov výnosov | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|--------|--------|
| Tržby za tovar | 33 113 | 35 368 |
| Tržby za služby | 49 556 | 48 045 |
| Iné výnosy, finančné výnosy | 2 447 | 1 283 |

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

| Názov nákladov | 2020 | 2021 |
|---|--------|--------|
| Obstaranie tovaru | 30 255 | 36 857 |
| Spotreba energií a materiálu | 20 664 | 23 048 |
| Služby | 15 961 | 9 869 |
| Osobné náklady | 8 486 | 5 832 |
| Dane a poplatky | 331 | 332 |
| Odpisy | 6 624 | 412 |
| Ostatné náklady z hospodárskej činnosti | 1 628 | 4 589 |
| Úroky, kurzové straty | 714 | 449 |
| Ostatné finančné náklady | 302 | 162 |