



DIALOGUE, s.r.o.
 Vajanského 1955/58
 92101 PIEŠŤANY
 IČO : 31428347
 IČ DPH : SK2020395916

Tel: 033/7722030,7744220
 fax: 033/7722030
 E-mail: dialogue@dialogue.sk

Daňový úrad Trnava
 pob. Piešťany
 právnické osoby
 J. Záborského 40
 921 01 Piešťany

v Piešťanoch, 11.3.2014

Vec: Poznámky Dialogue s.r.o. k účtovnej závierke účtovnej jednotky k 31.12.2013, vypracované podľa opatrenia MF SR č. 4455/2003-92 z 31.3.2003, publikované vo FS -č. 10/2003 v znení neskorších predpisov.

A. Základné informácie:

A. a/ Obchodné meno: Dialogue s.r.o.

Sídlo: Vajanského 1955/58, 921 01 Piešťany

IČO organizácie: 31428347

Založená spoločenskou zmluvou zo dňa 7. 12. 1992 a zapísaná do obchodného registra 22.1.1993. K 14.12.2013 došlo k zmene sídla spoločnosti.

b/ Hlavná činnosť organizácie je : obchodná, poradenská a sprostredkovateľská činnosť v oblasti elektronických zariadení a súčiastok.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov: 4, z toho vedúcich pracovníkov: 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d/ Účtovná jednotka nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka na základe zákona č. 431/2002 v znení neskorších predpisov za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

f/ Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením 11.3.2013.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. V poznámkach sú uvedené ďalšie informácie o:

- použitých zásadách a účtovných metódach - v časti E
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy - v časti F
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – v časti G
- výnosoch - v časti H
- daniach z príjmov - v časti J
- prehľade zmien vlastného imania – v časti P.

E Informácie o účtov. zásadách a metódach

a/ Je predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b/ Účtovné zásady a metódy sú v súlade so zákonom č. 431/2002.

c/ Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sa oceňujú obstarávacími cenami. Dlhodobý majetok odpisuje v zmysle zákona č. 595/2003 a podľa odpisového plánu.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 Eur a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov a vedie sa kniha dlhodobého neodpisovaného hmotného majetku. Náklady a výnosy sú časovo rozlíšené. Privatizovaný majetok jednotka nemá. Účtovná jednotka vedie účtovníctvo pri účtovaní zásob podľa postupov účtovania spôsobom B. Nakupovaný tovar bol oceňovaný obstarávacou cenou a pri príjme na sklad sa rozdelila v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Odpisové sadzby dlhodobého hmotného majetku pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Splatná daň z príjmov je vo výške 23% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane .

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a/ Údaje na strane aktív sú obrazom hmotného majetku spoločnosti. Spoločnosť netvorila opravné položky k nadobudnutému majetku a nemá dlhodobý finančný majetok. Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní.

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			85317							85317
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			85317							85317
Oprávk										
Stav na začiatku účtovného obdobia			85030							85030
Prírastky			186							186
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			85216							85216
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			287							287
Stav na konci účtovného obdobia			101							101

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			85317						85317
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			85317						85317
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia			84844						84884
Prírastky			186						186
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			85030						85030
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			473						473
Stav na konci účtovného obdobia			287						287

b/ Cenné papiere a podiely spoločnosť nemá.

c/ Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou a spoločnosť ich účtuje spôsobom B.

d/ Pohľadávky z obchodného styku ku koncu účtovného obdobia sú: 60.650,00Eur
 krátkodobé 60.650,00 Eur

z toho po lehote splatnosti 0,00 Eur
 v lehote splatnosti 60.650,00 Eur

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60650		60650
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2130		2130
Krátkodobé pohľadávky spolu	62780		62780

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. W) o krátkodobom finančnom majetku

Finančné účty sú : peniaze v pokladnici a účty v bankách, ktorými môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	80	78
Bežné účty v banke alebo zahraničnej banke	46508	90333
Bankové vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banke - termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	46588	90411

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia

Spoločnosť významné položky časového rozlíšenia nemá.

G. Informácie na strane pasív súvahy

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie tvorí:

Základné imanie	6.640,00 Eur
Fondy z odpustenej dane a nerozdelený zisk minulých rokov	110.332,00 Eur
Neuhradená strata min. rokov	0,00 Eur
Ostatné kapitálové fondy	10.949,00 Eur
Zákonný rezervný fond	664,00 Eur
Štatutárne a ostatné fondy	13.147,00 Eur
Výsledok hosp. za bežné účtovné obdobie	- 383,00 Eur
Celkové vlastné imanie	141.349,00 Eur

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 037
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	684
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 353
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 037

O rozdelení účtovného zisku za rok 2012 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 11.3.2013.

b/ Závazky z obchodného styku k 31.12.2013 sú:	30.418,00 Eur
z toho po lehote splatnosti :	-
v lehote splatnosti :	30.418,00 Eur

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti Jeden až päť rokov		
Kátkodobé záväzky spolu	30418	16620
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	30418	16620
Záväzky po lehote splatnosti		

g/ Sociálny fond sa tvorí povinne podľa zákona o soc. fonde č.152/1994 v znení neskorších predpisov a taktiež čerpanie je v súlade s uvedeným zákonom.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	212	348
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	241	212
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	212	348
Konečný zostatok sociálneho fondu	241	212

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Úvery spoločnosť nemá.

H. Informácie o výnosoch

Významnú oblasť odbytu tvoria tržby za tovar, ktoré činia hlavný výnos 464.598,00 Eur . Ostatné výnosy tvoria obdržané finančné dobropisy dodávateľov, kurzové zisky a bankové úroky z bežných účtov. Mimoriadne výnosy nevznikli.

DIČ	2	0	2	0	3	9	5	9	1	6
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		1447
Tržby za Tovar	464598	458121
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	464598	459768

I. Informácie o nákladoch

Najvýznamnejšie náklady tvoria náklady na predaj OT.
 Ostatné náklady hospodárskej činnosti sú náklady na mzdy a odvody.
 Finančné náklady sú náklady peňažného styku a kurzové straty.
 Pri inventarizácii obchodného tovaru vzniklo manko – úbytok 211,34 Eur
 a prebytok 88,29 Eur.
 Spoločnosť nemá povinnosť auditu.

J. Informácie o daniach z príjmov

Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 353,03 Eur
Daňovo neuznané náklady	485,51 Eur
Odpočítateľné položky	5,79 Eur
Daňový základ	126,69 Eur
Splatná daň	29,13 Eur

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani.

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-353	x	x	2.605	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	486			387		
Výnosy nepodliehajúce dani	6			63		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	127			2929		
Splatná daň z príjmov	x	29	23	x	556	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

K. Informácie o podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nevedie podsúvahové účty.

L. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov

M.

Účtovná jednotka nemala v roku 2013 žiadne budúce možné záväzky zo súdnych rozhodnutí, ani voči žiadnym iným spriazneným osobám..

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

V bežnom účtovnom období neboli vyplatené orgánom účtovnej jednotky žiadne odmeny ani nepeňažné plnenie. Konateľ, ktorý je zároveň aj spoločníkom s.r.o. má uzatvorený riadny pracovnoprávny vzťah.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Účtovná jednotka nemala žiadne vzťahy so spriaznenými, ovládanými ani ovládajúcimi osobami.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po dni, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodársky výsledok účtovnej jednotky.

P. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie	6.640,00 Eur
Fondy z odpustenej dane a nerozdelený zisk minulých rokov	110.332,00 Eur
Ostatné kapitálové fondy	10.949,00 Eur
Zákonný rezervný fond	664,00 Eur
Štatutárne a ostatné fondy	13.147,00 Eur
Výsledok hosp. za bežné účtovné obdobie	- 383,00 Eur
Celkové vlastné imanie	141.349,00 Eur

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	10949				10949
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	13147				13147
Nerozdelený zisk minulých rokov	152579		43600		110332
Neuhradená strata minulých rokov	684		684		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					-383
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	10949				10949
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	13147				13147
Nerozdelený zisk minulých rokov	152579				152579
Neuhradená strata minulých rokov					- 684
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					2037
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Jednotka nezostavuje prehľad peňažných tokov - výkaz cash-flow

.....
 Ing. Peter Potúček
 konateľ