

POZNÁMKY

k účtovnej závierke

k 31.12.2013

Účtovná jednotka
(obchodné meno)

DAIVA EXPORT IMPORT s.r.o.

Zostavená dňa: 23.3.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovedajúcej za zostavenie účtovnej závierky	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválená dňa:			

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2013

A. Všeobecné údaje účtovnej jednotky

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

DAIVA EXPORT IMPORT s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

kúpa a predaj tovaru

3. Priemerný počet zamestnancov :

0

z toho vedúcich :

0

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

15.06.13

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Konatelia :

Ing.IEJAZ VAFIN

Dozorná rada :

Prokurista:

Prezident:

Štruktúra spoločníkov, akcionárov

Por. číslo	Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích	Iný podiel na ostatných
		absolútne	v %		
1.	Ing.IEJAZ VAFIN	100	100.00%	100	100
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť sa zahrňuje Áno Nie

1. Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti :
2. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu zostavuje :
3. Tieto konsol. účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle spoločnosti:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

Áno Nie

2. Zmeny účtovných zásad

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Zmena vplývala na HV, VI, Majetok, Závazky	Peňažné vyjadrenie vplvu zmeny v tis.Sk

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
- k inému dňu v riebehu účtovného obdobia

- 3a. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky :

* obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

*Menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

* Vlastnými nákladmi:

- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- príchovky a prírastky zvierat
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

* reprodukčnou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- príchovky prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady
- zásoby nadobudnuté bezodplatne
- majetok preradený z osobného vlastníctva
- nehmotný a hmotný majetok zistený pri inventarizácii
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

3b Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka-reálnou hodnotou

- trhovou cenou
- kvalifikovaný odhad
- posudkom znalca

Slovný opis.....

3c K inému dňu v priebehu účtovného obdobia:

- trhovou cenou
- kvalifikovaný odhad
- posudkom znalca

Slovný opis.....

4. Majetok obstaraný v privatizácii

Áno

Nie

Slovný opis majetku :	
Dátum obstarania:	
Kúpna cena:	
Opravná položka + aktívna.pasívna	

5. Daň z príjmu za bežné účtovné obdobie

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	4520
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0

6. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

Áno

Nie

Zložka majetku	Hodnota	Výška dotácie

7. **Odpisový plán pre nehmotný majetok**

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
zriaďovacie náklady	4	degresívna	25
aktivované náklady na vývoj	4	degresívna	25
softvér	4	degresívna	25
oceniteľné práva (licencia)	5	degresívna	20
drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

8. **Odpisový plán pre hmotný majetok**

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná sadzba v %
stavby	20	degresívna	2,5
stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	degresívna	8,5 až 12,5
dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy1. **Dlhodobý nehmotný majetok**

Názov		31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013
		TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK
Zriaďovacie náklady	005	0	0	0	0	0
Aktivované náklady na vývoj	006	0	0	0	0	0
Softvér	007	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	008	0	0	0	0	0
Goodwill	009	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	010	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	011	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm.	012	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	004	0	0	0	0	0

2. **Dlhodobý hmotný majetok**

Pozemky	014	0	0	0	0	0
Stavby	015	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	016	166 299	134 690	0	0	300 989
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	019	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	013	166 299	134 690	0	0	300 989

3. **Dlhodobý finančný majetok**

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	024	0	5 643	0	0	5 643
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	025	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	023	0	5 643	0	0	5 643

Neobežný majetok spolu		166 299	140 333	0	0	306 632
-------------------------------	--	----------------	----------------	----------	----------	----------------

4. Oprávky/Opravné položky

		Oprávky/Opravné položky				
		31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2013
		TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK
Zriaďovacie náklady	005	0	0	0	0	0
Aktivované náklady na vývoj	006	0	0	0	0	0
Softvér	007	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	008	0	0	0	0	0
Goodwill	009	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	010	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	011	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehm.	012	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	004	0	0	0	0	0
Pozemky	014	0	0	0	0	0
Stavby	015	0	0	0	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	016	72 252	35 949	0	0	108 201
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	019	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	013	72 252	35 949	0	0	108 201
Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	024	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	025	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	023	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu		72 252	35 949	0	0	108 201

5. Zostatková cena

		Zostatková cena	
		31.12.2012	31.12.2013
		TSKK	TSKK
Zriaďovacie náklady	005	0	0
Aktivované náklady na vývoj	006	0	0
Softvér	007	0	0
Oceniteľné práva	008	0	0
Goodwill	009	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	010	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	011	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	012	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	004	0	0
Pozemky	014	0	0
Stavby	015	0	0
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	016	94 047	192 788
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	018	0	0
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný	019	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	013	94 047	192 788
Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe	024		5 643
Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	025	0	0
Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	026	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	023	0	5 643
Neobežný majetok spolu		94 047	198 431

9b Údaje o zákazkovej výrobe, ktorá nebola, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nebola ukončená

Celková suma nákladov	<input type="checkbox"/>	
Suma prijatých preddavkov	<input type="checkbox"/>	
Suma zadržanej platby	<input type="checkbox"/>	

9c

Vynaložené náklady na zákazku	Vykázaný zisk alebo strata	Fakturované za neukončenú zákazkovú výrobu	Saldo zákazkovej výroby

10. Pohľadávky

10a Opravné položky k pohľadávkam

Áno Nie

Ak áno...

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	R.	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženia	Zrušenia	Stav na konci bežného účtovného obdobia

10b Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	603529
Pohľadávky po lehote splatnosti	
Celkom	603529

16. Nadobudnutý alebo prevedený majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vklad.do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.

Áno Nie

Ak áno...

Opis majetku	Hodnota	Dátum prevedenia alebo prevodu

17. Goodwil

Áno Nie

Ak áno...

Text	Goodwill	Badwill
	Kladný rozdiel OC RH	Záporný rozdiel OC a Reálnou hodnotou

17. Opravná položka k nadobudnutému majetku

Áno Nie

Ak áno...

Opis	Hodnota opravnej položky	Zvýšenie opravnej položky na základe individuálneho preceňovania	Zníženie opravnej položky na základe individuálneho preceňovania

F. Údaje vykázané na strane pasív

1. Vlastné imanie za bežné obdobie

- 1a Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie	6639
Počet akcií	
Menovitá hodnota akcie	
Základné imanie splatené	6639
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	140250
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania v %	4.73%

- 1b Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk :	15307

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav na konci bežného účtovného obdobia

3. Závazky

3a Závazky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	1561611
Závazky po lehote splatnosti	
Celkom	1561611

3b Krátkodobé záväzky

Text	Riadok súvahy	Hodnota
Závazky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	103	1555898
Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	104	0
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (361A, 471A)	105	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	106	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	107	4968
Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	108	0
Závazky zo sociálneho zabezpečenia (336, 479A)	109	0
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	110	745
Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	111	0

3c Dlhodobé záväzky

Text	Riadok súvahy	Hodnota
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	092	0
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	093	0
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe (471A)	094	0
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	095	0
Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	096	0
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	097	0
Vydané dlhopisy (473A/255A)	098	0
Závazky zo sociálneho fondu (472)	099	0
Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	100	0

3d Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou

Áno Nie

4. Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Opis	Hodnota	Forma zabezpečenia

G. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	SUMA
Tržba za vlastné výkony a tovar		
	Predaj tovaru	
	Celkom	1959818
Zmena stavu vnútropodnikových zásob	Celkom	0
Výnosy pri aktivácii nákladov	Celkom	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
	Celkom	0
Finančné výnosy	Kurzové zisky celkom	3209
	Ku dňu zostavenia závierky	
Mmoriadne výnosy	Týkajúce sa bežného obdobia	
	Týkajúce sa minulých období	
	Celkom	0

H. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za poskytnuté služby		
	Nakuo tovaru	
	Celkom	639841

Ostatné základy z hospodárskej činnosti		
	Celkom	0
Finančné náklady	Kurzové straty celkom	13654
	Kurzové straty na konci obdobia	
Mimoriadne náklady	Týkajúce sa bežného obdobia	
	Týkajúce sa minulých období	
	Celkom	0

I. Daň z príjmov

Áno

Nie

1. Suma odloženej dani z príjmov v bežnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov.

Text	Suma

2. Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala.

Odložená daňová pohľadávka vzťahujúca sa na:	Hodnota odloženej daňovej pohľadávky
*možnosť umorenia straty	
*možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	
*dočasné rozdiely predchádzajúceho účtovného obdobia, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

- 3.

Text	Hodnota
Odložený daňový záväzok	

- 4.

Text	Suma
Neumorená daňová strata	
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový záväzok	
Neodpočítané dočasné rozdiely	

- 5.

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej	
	na ľarchu	v prospech
*oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)		

*oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní (415)		
*oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení (416)		
*zmeny základného imania (419)		
*nerozdelený zisk (428)		
*neuhradená strata (429)		

6.

Text	Hodnota
Splatná daň	
Odložená daň	
Účtovaná daň	
HV pred zdanením	
HV pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmu	
Rozdiel medzi účtovanou daňou a vypočítanou daňou	

7. Zmena sadzby dane z príjmov

Zmena sadzby dane z príjmov, ktorá ovplyvnila výpočet odložených daní:

Sadzba dane v predchádzajúcom období	19
Sadzba dane v bežnom období	23
Sadzba dane v nasledujúcom období	22

J. Údaje na podsúvahových účtoch

Áno Nie

ak áno...

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prenajatý majetok			
Majetok prijatý do úschovy			
Pohľadávky a záväzky z opcí			
Odpísané pohľadávky			
Pohľadávky a záväzky z leasingu			

K. Iné aktíva a iné pasíva

Áno Nie

Druh záväzku	Opis položky	Hodnota celkom	Hodnota týkajúca sa spiaznených osôb

L. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Áno Nie

	Súčasní členovia			Bývalí členovia		
	Š	D	I	Š	D	I
Peňažné príjmy						
Hodnota nepeňažných príjmov						
Peňažné preddavky						
Hodnota nepeňažných preddavkov						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
iné...						

M. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Áno Nie

1. Zoznam spriaznených osôb

Obchodné meno alebo priezvisko	Sídlo alebo bydlisko

2. Zoznam obchodov

Druh obchodu	Hodnota	Podiel na celkovom objeme v %	Hodnota ešte neukončených obchodov
kúpa, predaj tovaru			
Služby			
....			

N. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Áno

Nie

Popis skutočností.....

O. Prehľad zmien vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie	Zníženie	Stava na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	125053	15197		140250
*základné imanie zapísané do OR	6639	0		6639
*základné imanie nezapísané do OR (419)	0	0		0
*vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0		0
*emisné ážio	0	0		0
*rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap.	0	0		0
*ostatné kapitálové fondy	0	0		0
*oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV	0	0		0
*fondy tvorené zo zisku	664	0		664
*nerozdelený zisk minulých rokov	102443	15307		117750
*neuhradená strata minulých rokov	0	0		0
*účtovný zisk	15307	-110		15197
*vyplatené dividendy		0		
*vlastné imanie fyzickej osoby		0		
*iné imanie		0		

P. Prehľad peňažných tokov

P. Iné významné informácie týkajúce sa účtovnej závierky