

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. 12. 2013

v - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od rok do rok

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 27.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

DSI Slovakia, s.r.o.
Južná trieda 117
040 01 Košice

Spoločnosť DSI Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 08.03.1993 a do obchodného registra bola zapísaná 14.4.1993 (Obchodný register Okresného súdu Košice I., oddiel Sro, Vložka 2901/V). Identifikačné číslo organizácie je 31 670 172.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- veľkoobchod s priemyselným a spotrebným tovarom
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb
- montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky
- vedenie účtovnej evidencie
- automatizované spracovanie údajov a dát
- kompletné služby pre zabezpečenie, údržbu a prevádzku výpočtovej techniky a software
- reklamná činnosť

3. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	37	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	34
počet vedúcich zamestnancov	13	13

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. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, nebola valným zhromaždením spoločnosti do dňa podania daňového priznania schválená. Zisk vo výške 30 763 € bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku v celej výške.

Účtovná závierka bola v roku 2014 uložená do zbierky listín..

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je pre žiadnu konsolidujúcu účtovnú jednotku konsolidovanou účtovnou jednotkou.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti DSI Slovakia, s.r.o. .
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané a nezmenené.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.) v súlade s platnými postupmi účtovníctva. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov pri

uvedení do používania. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Softvér	3	rovnomerná

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

Názov položky	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania
Výpočtová technika	3	rovnomerná
Telekomunikačný systém	3	rovnomerná
Kancelárska technika	3	rovnomerná
Automobily	5	rovnomerná
Spínacie zdroje, transformátor, vysokozdvížne vozíky	7	rovnomerná
Trezor	13	rovnomerná
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerná nad 1 rok

Spoločnosť eviduje v dlhodobom majetku aj drobný dlhodobý majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1.700,- eur a to hnuťelné veci nadobudnuté pred 1.1.2009.

(c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vykazuje obchodný podiel v dcérskej spoločnosti DSI Czech s.r.o. vo výške 100% obchodného podielu. Predmetný podiel ocenila vo výške obstarávacej ceny podielu a ku dňu účtovnej závierky ho precenila na výšku vlastného imania dcérskej spoločnosti pripadajúceho na tento podiel.

(d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prírážku, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri výdaji zásob sa používa metóda FIFO.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o opravnú položku na sporné, pochybné a nedobytné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť oceňovala náklady budúcich období nominálnymi hodnotami, resp. ich prepočtom podľa počtu dní nasledujúceho obdobia, na ktoré sa náklady vzťahujú /poistné, služby/.

(h) Rezervy

Účtovná jednotka vytvára krátkodobé rezervy – na náhrady za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného sociálneho a zdravotného poistenia. Nevyfakturované dodávky tvorila na tovar komitenta prijatý v r.2013. Účtovná jednotka oceňovala rezervy :

1. na základe zmluvných vzťahov – audit účtovnej závierky a nevyfakturované dodávky
2. na základe odhadu predpokladaných nákladov na reklamácie - % z objemu dosiahnutých tržieb v r.2013 – rezerva na záručné opravy
3. vo výške priemerných mzdových nákladov - rezervy na nevyčerpané dovolenky

(i) Úvery

Spoločnosť oceňuje úvery menovitou hodnotou. Spoločnosť má schválené bankou Sberbank čerpanie kontokorentného úveru v EUR.

(j) 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, v účtovnej závierke sa uvedú v tomto zistenom ocenení.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(l) Leasing

Majetok prenášaný na základe finančného leasingu sa z leasingových zmlúv vykazuje vo výške istiny ako vlastný majetok na osobitných analytických účtoch. Istina splatná do konca r. 2014 je uvedená na riadku 116 súvahy ako ostatné krátkodobé záväzky vo výške istiny. Splátky istiny na finančný leasing končiaci v rokoch 2015 a neskôr sú uvedené na riadku 104 súvahy ako ostatné dlhodobé záväzky. Majetok obstaraný formou finančného leasingu sa začína odpisovať mesiacom zaradenia do používania a odpisuje sa počas doby prenájmu.

(m) Daň z príjmov

Daň z príjmov je oceňovaná vo výške platených preddavkov v priebehu účtovného obdobia a vo výške preplatku alebo nedoplatku vykázaného v daňovom priznaní k dani z príjmu právnických osôb. Ostatné daňové povinnosti sa vykazujú vo výške podľa príslušných zákonných noriem. Spoločnosť účtuje o odloženej dani vo výške vykázaných dočasných účtovných a daňových rozdielov majetku a záväzkov v sadzbe dane pripadajúcej na nasledujúce zdaňovacie obdobie.

(n) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol určený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň. Kurzové rozdiely spoločnosť účtuje s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

(p) Oprava významných chýb minulých období

Spoločnosť účtovala nevýznamnú opravu chýb minulých účtovných období pri transformácii na účtoch vlastného imania z dôvodu nesprávneho vykázania dotácie na vytvorenie pracovného miesta vo výške inventarizáciou zisteného rozdielu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 ako aj za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke č. 1 – informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku, dlhodobom hmotnom majetku.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 661						15 661
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661

Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 786						20 786
Prírastky								
Úbytky		5 125						5 125
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 786						20 786
Prírastky								
Úbytky		5 125						5 125
Stav na konci účtovného obdobia		15 661						15 661
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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

Tabuľka č. 1

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			196 107						196 107
Prírastky			9 492						9 492
Úbytky			52 257						52 257
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			153 342						153 342
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			186 252						186 252
Prírastky			3 555						3 555
Úbytky			52 257						52 257
Stav na konci účtovného obdobia			137 550						137 550
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 855						9 855
Stav na konci účtovného obdobia			15 792						15 792

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			267 473						267 473
Prírastky									
Úbytky			71 366						71 366
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			196 107						196 107
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			248 730						248 730
Prírastky			8 888						8 888
Úbytky			71 366						71 366
Stav na konci účtovného obdobia			186 252						186 252
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18 743						18 743
Stav na konci účtovného obdobia			9 855						9 855

2.Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od -do
Hnutelný majetok – živelné poistenie	133 108	Od 1.5.2013 do 1.5.2014
Hnutelné veci – vandalizmus a krádež	4 500	Od 1.5.2013 do 1.5.2014
Stroje a elektronika	5 672	Od 1.5.2013 do 1.5.2014
Havarijné poistenie	2 527	Od 1.1.13 do 31.12.2013

3.Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013 je uvedený v tabuľke č.1- informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku.

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	282 589								282 589
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	282 589								282 589
Precenenie metódou vlastného imania - zníženie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Spoločnosť vlastní 100% obchodný podiel dcérskej spoločnosti DSI Czech s.r.o.. K 31.12.2013 sme uskutočnili precenenie obchodného podielu metódou vlastného imania – dcérska spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie niekoľko účtovných období za sebou.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	282 589								282 589
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	282 589								282 589
Precenenie metódou vlastného imania - zníženie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	-282 589								-282 589
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
DSI Czech s.r.o.	100	100	-390 883	-106 692	0
			(-10 720 738 CZK)	(-2 926 234 CZK)	

Údaje dcérskej účtovnej jednotky o hodnote vlastného imania a výsledku hospodárenia sú ku dňu zostavenia účtovnej závierky našej spoločnosti predbežné. Existuje významný predpoklad, že dcérska účtovná jednotka dosiahne záporný hospodársky výsledok aj záporné vlastné imanie vykázané v tabuľke.

4. Zásoby

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	3 877	4 022	3 877		4 022
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	3 877	4 022	3 877		4 022

Spoločnosť vytvorila opravnú položku na nepohyblivé zásoby tovaru a na zásoby tovaru, u ktorých sa predpokladá, že realizačná cena bude nižšia ako skladová. Jedná sa o nízkoobrátkové zásoby s dlhšou dobou skladovateľnosti. Realizovateľná predajná cena predmetného tovaru sa ocenila odborným odhadom.

Spoločnosť zrušila opravnú položku z roku 2012 z dôvodu účtovného rozpustenia doteraz vytvorenej opravnej položky z minulého obdobia a následného zaúčtovania opravnej položky podľa stavu zisteného inventarizáciou.

5. Pohľadávky

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	9 657	91		5 265	4 483
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	9 657	91		5 265	4 483

Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko nezaplatenia a ktoré ku dňu tvorby OP boli viac ako 1 rok po lehote splatnosti.

Na pohľadávky, ktoré boli v roku 2013 uhradené, sa opravné položky zúčtovali.

K nevymožiteľným pohľadávkam sa opravná položka netvorila, ale pohľadávky sa odpísali.

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	105		105
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	2 635		2 635
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 740		2 740
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 114 935	192 165	2 307 100
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	150		150
Iné pohľadávky	2 018		2 018
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 117 103	192 165	2 309 268

Medzi dlhodobými pohľadávkami spoločnosť vykazuje zálohu na plynové fľaše. V Iných dlhodobých pohľadávkach je vykázaná odložená daňová pohľadávka.

6. Finančné účty

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 193	394
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 163	87 890
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	24 356	88 284

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné lístky, účet v banke. Účtom v banke môže spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť eviduje finančné prostriedky na účtoch v bankách: ČSOB v SR (EUR, USD), ČSOB v ČR (CZK), SBERBANK v SR (EUR, USD, CZK), SBERBANK v ČR (EUR, CZK).

7. Časové rozlíšenie

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 277	6 949
-leasing, nájom	10	1
-predplatné odbornej literatúry	243	126
-platba za domény	277	220
-stravné	20	93
-poistenie áut	938	234
-telefóny	314	406
-nájomné	5 222	5 222
-ostatné náklady budúcich období	253	647
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 824	10 442
-akcie a zľavy poskytnuté dodávateľmi	23 824	4 305
-akcie a zľavy poskytnuté odberateľom		6 137
-ostatné príjmy budúcich období		

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	30 763
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	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	30 763

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	30 763

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012, za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie, nebola valným zhromaždením spoločnosti do dňa podania daňového priznania schválená. Zisk vo výške 30 763 € bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku v celej výške.

2. Rezervy

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 400	31 294	24 493	657	31 544
-nevyčerpané dovolenky - zákonné	17 350	21 594	16 693	657	21 594
-záručné opravy - ostatné	6 000	6 000	6 000		6 000
-audit účtovnej závierky - zákonné	2 050	3 700	1 800		3 950

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	33 328	25 400	33 155	173	25 400
-nevyčerpané dovolenky - zákonné	24 128	17 350	23 955	173	17 350
-záručné opravy - ostatné	5 500	6 000	5 500		6 000
-audit účtovnej závierky - zákonné	3 700	2 050	3 700		2 050

3. Závazky

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	208 032	155 319
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 635 023	1 556 149
Krátkodobé záväzky spolu	1 635 023	1 558 865
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 419	4 962
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	8 419	4 962

Daňové záväzky sú v členení :

Daňová povinnosť DPH 12/2013:	54 016 €
Daň z príjmov PO za rok 2013:	11 321 €
Daň z príjmov zamestnancov za 12/2013:	3 494 €

Dlhodobé záväzky sú v členení :

1. Zo sociálneho fondu : 3 548 €
2. Dlhodobá časť zostatku leasingu: 50 €
3. Dlhodobá časť zostatku úveru: 4 821 €

Spotrebný úver – na automobil Suzuki SX4 – od spoločnosti Volkswagen finančné služby vo výške 7 973 €.

Úroková sadzba : 6,50 % p.a.

Konečná splatnosť spotrebného úveru: 36 mesiacov.

Výška úveru k 31.12.2013 predstavuje 7 327 €, splatnosť: september 2016.

Z dôvodu správneho vykazovania sú splátky na rok 2014 v sume 2 506 € preúčtované na krátkodobé záväzky z úveru – účet 479200.

Leasing – na vysokozdvížny vozík HYSTER – od spoločnosti Caterpillar Financial Services ČR vo výške 8 742 €.

Úroková sadzba : 8,28 % p.a.

Konečná splatnosť leasingu: 44 mesiacov.

Leasingové splátky zahŕňajú poistenie, nezahŕňajú povinné zmluvné poistenie ani servis stroja.

Výška zostatku leasingu k 31.12.2013 predstavuje 999 €, splatnosť: február 2015.

Z dôvodu správneho vykazovania sú splátky na rok 2014 v sume 949 € preúčtované na krátkodobé záväzky z leasingu – účet 474200.

Krátkodobý záväzok voči spoločníkom :

1. Z rozdelenia zisku

Spoločníci rozhodli na valnom zhromaždení o rozdelení zisku z r. 2011. Nevyplatený zostatok podielov na zisku k 31. 12. 2013 je vo výške: Splash S.A. – 21 613 €. Jeho vyúčtovanie je v riešení so zahraničným spoločníkom.

2. Ostatné

V záväzkoch voči spoločníkom spoločnosť vykazuje záväzok voči konateľovi zo závislej činnosti vo výške 874 eur.

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-81	-1 584
odpočítateľné	-4 816	-4 598
zdaniteľné	4 735	3 014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-11 899	-10 936
odpočítateľné	-11 899	-10 936
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	-2 636	-2 879
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

4. Sociálny fond

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 964	3 282
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 222	2 021
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 222	2 021
Čerpanie sociálneho fondu	2 638	1 339
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 548	3 964

Sociálny fond sa tvoril priamo na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % zo zúčtovaných miezd. Čerpanie SF je použité vo významnej miere na stravovanie zamestnancov.

5. Bankové úvery

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

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	EUR	2,297	20.10.2014	500 000	500 000	0

31.10.2013 Spoločnosť zriadila Kontokorentný úver v Sberbank za účelom financovania prevádzkových potrieb. Pre výpočet úrokov z Kontokorentu sa používa referenčná sadzba Eurobribor na mesačnej báze. Uvedená úroková sadzba je platná na obdobie od 31.12.2013 do 28.2.2014. Spoločnosť vykazuje k závierkovému dňu čerpanie kontokorentného úveru vo výške 378 485 eur.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Krátkodobé finančné výpomoci						
Prijaté od S. Návesňáka	EUR	Bez úroku, podmienené splatnosťou	1.4.2013	0	0	1 117

Spoločnosť splatila v bežnom účtovnom období finančnú výpomoc (pôžičku) prijatú v minulých obdobiach od spoločníka Ing. Stanislava Návesňáka. Výška nesplatennej istiny z prijatej pôžičky bola úročená úrokovou sadzbou 5% p.a..

6. Časové rozlíšenie

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	54 359	53 594
-bonusy a cenové dobropisy	23 824	16 980
-autorské poplatky (SAPA, SOZA)	603	374
-poistenie pohľadávok	196	
-telefóny	37	60
-stravné lístky	9	
-časové rozlíšenie nákladov za marketing, logistiku	29 688	36 040
-iné	2	140

7. Finančný leasing

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	948	50		2 169	998	
Finančný náklad	76	5		208	81	
Spolu	1 024	55		2 377	1 079	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika	3 789 469	3 740 166			7 777	13 418
Česká republika	3 648 051	2 377 721	287 395	240 776	2 095	2 567
Maďarsko	11 603	29 494				
Slovinsko		144				
Spolu	7 449 123	6 147 525	287 395	240 776	9 872	15 985
A-tovar-elektronika, B-služby do DSI Czech, Piccollo C-služby ostatné						

2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	65 025	86 574
-marketingový bonus poskytnutý dodávateľmi za propagáciu ich tovaru	39 568	71 428
-náhrady škôd na tovare a majetku	1 263	3 686
-odpis záväzkov	7 407	104
-výnos z odpísaných pohľadávok	1 611	
-bezodplatný príjem na sklad		400
-tržby z predaja materiálových zásob a majetku	14 806	10 833
-vrátenie DPH z EÚ za predchádzajúci rok	212	121
Finančné výnosy, z toho:	24 089	13 165
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>24 086</i>	<i>13 745</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 263	232
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>372</i>	<i>372</i>
-úroky z vkladov na BÚ	3	13
-úroky z poskytnutej pôžičky		359

Spoločnosť účtovala o výnosových úrokoch z bežných účtov vedených v ČSOB a SBERBANK.

Kurzové zisky spoločnosti vznikli pri úhradách záväzkov z obstarania tovaru a služieb fakturovaných v mene CZK a USD.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	297 267	256 761
Tržby za tovar	7 449 123	6 147 525
Marketingový bonus	39 568	71 741
Tržby z predaja majetku a materiálu	14 806	10 833
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 651	18 118
Čistý obrat celkom	7 811 415	6 504 978

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na spotrebované služby, náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, mimoriadne náklady

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	507 943	507 270
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 700</i>	<i>3 700</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 700	3 700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>504 243</i>	<i>503 570</i>
-opravy a údržba	11 035	10 137
-cestovné	34 533	45 527
-náklady na reprezentáciu	1 081	670
-SOZA, SAPA – autorské poplatky	1 059	1 824
-prepravné	99 249	103 550
-telefóny	14 097	15 214
-internet, www stránky, údržba PC siete, poplatky za domény	44 648	40 659
-poplatky do sietí	51 493	50 930
-reklama	96 770	114 560
-prenájmy (priestorov, áut)	81 627	67 196
- právne poradenstvo	2 400	4 836
- poštovné	1 504	936
-kopírovanie, preklady	12 520	15 481

-sprostredkovanie	41 896	19 688
-likvidácia odpadu	946	479
-strážna služba, parkovanie	2 564	3 306
-školenie, semináre	314	835
-účtovné a daňové poradenstvo	2 400	
-ostatné služby	4 107	7 742
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	731 684	705 765
-predaj materiálu	5 817	5 521
-spotreba materiálu	94 491	104 508
-spotreba energií	18 549	18 549
-osobné náklady	600 720	571 968
-platby chránenej dielni	846	829
-zmluvná pokuta, ostatné pokuty, úroky z omeškania	33	1 444
-odpis pohľadávok	5 761	208
-tvorba rezerv na záručné opravy	0	500
-tvorba opravných položiek k pohľadávkam	91	-1 569
-škody na tovare	757	1 394
- recyklačný fond	4 619	2 413
Finančné náklady, z toho:	27 711	34 699
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>6 908</i>	<i>7 716</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	360	-747
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 803</i>	<i>26 983</i>
-poplatky banke	8 859	4 783
-poistné majetku	7 852	8 483
-nákladové úroky, úrok z úveru, leasingu	4 092	13 717

V nákladoch za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom je zaúčtovaná rezerva na náklady podľa zmluvy o audite v členení :

-náklady na preaudit 1-11/2013: 1 650 €

-náklady na audit účtovnej uzávierky a účtovnej závierky, správu a výrok audítora a prejednanie výsledkov auditu: 1 800 €

-náklady na audit súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou: 250 €

Iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby audítorskou spoločnosťou neboli poskytnuté.

Spoločnosť účtovala do nákladových úrokov – úroky z poskytnutých dlhodobých úverov podľa zmluvy o úvere, leasingové úroky podľa leasingovej zmluvy a úroky z vyplatenej pôžičky konateľ'a.

Úroky z kontokorentného úveru : 813 €

Úroky z úveru (automobil): 78 €

Úroky z leasingov : 147 €

Úroky z pôžičky: 3 053 €

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	120	501
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca 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	2 636	2 879
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	44 999	x	x	36 791	x	x
teoretická daň	x	10 350	23	x	6 990	19
Daňovo neuznané náklady	22 581			18 376		
Výnosy nepodliehajúce dani	18 360			15 273		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				33 079		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	49 220	0	23	6 815	0	19
Splatná daň z príjmov	x	11 321	23	x	1 297	19
Odložená daň z príjmov	x	244	23	x	4 731	19
Celková daň z príjmov	x	11 565	23	x	6 028	19

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok prijatý do úschovy	3 579	11 872
Sekundárna evidencia hmotného majetku v ocenení do 1 700 €	127 118	119 582
Sekundárna evidencia nehmotného majetku v ocenení do 2 400 €	4 216	4 216
Závazky odpísané		14 635
Pohľadávky na súde	48 276	47 350
Iné položky		

Spoločnosť v účtovnej závierke nevykazuje žiadne tiché rezervy ani tiché zaťaženia na svojom majetku.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV PREDSTAVENSTVA A DOZORNEJ RADY

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	15 335					
	15 389					
Nepenažné preddavky						
Poskytnuté záruky						
Úroky z pôžičiek	3 053					
	13 326					

V peňažných príjmoch je zahrnutý príjem konateľ a zo závislej činnosti za rok 2013 vo výške 15 335 €.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
LARKFIELD Ltd/výnos – úroky z pôžičky	08		359
Ing. Stanislav Návesňák – prijaté pôžičky	08	105 000	45 315
Ing. Stanislav Návesňák – splatené pôžičky	08	106 117	109 096

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
DSI Czech s.r.o./výnos – predaj tovaru	02	3 629 006	2 321 634
DSI Czech s.r.o./výnos – prenájom áut	03	155	440
DSI Czech s.r.o./výnos – poskytnuté zmluvné služby	03	242 198	199 351
DSI Czech s.r.o./náklad – predaný tovar	11	3 580 845	2 285 884
DSI Czech s.r.o./náklad – prijaté služby-marketing a iné	01	3 897	37 752
DSI Czech s.r.o./náklad – prenájom Nautilus	01	1 200	7 200

Vysvetlivky z hľadiska účtovnej jednotky:

01- kúpa, 02 – predaj, 03 - poskytnutie služby, 08 – úvery, pôžičky, 11 – iný obchod

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Od dňa, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na úpravu údajov vykázaných v účtovnej závierke spoločnosti.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 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	33 195				33 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	67 852			-4 979	62 873
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-282 589				-282 589
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	244 914				244 914
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 255 865	30 763		4 979	1 291 607
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 763	33 434	30 763		33 434
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V roku 2013 sme účtovný zisk z roku 2012 previedli v celej výške (30 763 eur) na nerozdelený zisk minulých rokov.

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	33 195				33 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	67 852				67 852
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-282 589				-282 589
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	6 639				6 639
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	244 914				244 914
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 255 865				1 255 865
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 876	30 763	30 876		30 763
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov k 31. 12. 2013 zostavila spoločnosť pri použití nepriamej metódy.

48. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	+44 999	+36 791
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	-6 630	71 057
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 555	6 314
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	6 144	-7 928
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	145	28
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-12 945	72 826
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 866	
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	-12
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	-232
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	156	-747
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 833	907
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-2 715	-99
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-478 131	-76 674
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-436 524	18 518
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	64 837	-115 450
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-106 444	20 258
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-439 762	31 174
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-18 995
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-439 762	12 179
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-1 711	-382
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-441 473	11 797
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-9 491	
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 833	1 666
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 658	1 666
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	-30 875
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	-30 875
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	382 359	-1487
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	378 485	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-948	-2 169
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	11 478	2 525
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-6 656	-1 843
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	382 359	-32 362
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-63 772	-18 899
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	88 284	107 035
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 512	88 136
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-156	148
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	24 356	88 284

Zostavené dňa :	Podpis štatutárneho orgánu alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
27.3.2014			

