

Poznámky individuálnej účtovnej závierky 2013 zostavenej k 31.12.2013 v celých eurách

Za obdobie 01 – 12/2013

Predchádzajúce obdobie 01 – 12/2012

A – Informácie o účtovnej jednotke:**DAMON – TRADE s.r.o.**

Pečnianska 25

851 01 Bratislava

IČO: 35701668

DIČ: 2020356393

Kód SK NACE: 47.59.0

Dátum založenia účtovnej jednotky: 14.10.1996

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 30.10.1996

Predmet činnosti:

sprostredkovateľská činnosť (od: 30.10.1996)**navrhovanie designu spotrebných výrobkov** (od: 30.10.1996)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja ďalšiemu prevádzkovateľovi živnosti (veľkoobchod) (od: 30.10.1996)

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) (od: 30.10.1996)**reklamná a propagačná činnosť** (od: 30.10.1996)

špeditárska činnosť bez dopravy (od: 30.10.1996)

prevádzkovanie skladov (od: 30.10.1996)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12,80	17,80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	16
počet vedúcich zamestnancov	1	1

C – Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku**E – Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

Účtovná závierka spoločnosti bola vypracovaná ako riadna s cieľom ďalšieho pokračovania v podnikateľskej činnosti.

Účtovníctvo bolo spracovávané pomocou účtovného softvéru PROLUC prostredníctvom externého dodávateľa – spoločnosti BEKOS,s.r.o. so sídlom na Prímoravskej ul.v Bratislave IČO : 35 793 309.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		16230	137077						153307
Prírastky			76294						76294
Úbytky			11478						11478
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		16230	201893						218123
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6494	136335						142829
Prírastky		812	77036						77848
Úbytky			11478						11478
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		7306	201893						209199
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		9736	742						10478
Stav na konci účtovného obdobia		8924	0						8924

Ako prírastok v roku 2013 bol zaúčtovaný inventarizačný nález – auto BMW po ukončení leasingu nebolo zahrnuté do majetku. V roku 2013 sa zaúčtovala vo výške obstarávacej ceny (76.294,-) aj s plnými odpismi, nakoľko odpisované bolo počas doby leasovania. Pri fyzickej inventúre bol vyradený nefunkčný HM v zostatkovej cene 0, v celkovej výške 11.478,- Eur.

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		445421	137077						582498
Prírastky									
Úbytky		429191							429191
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		16230	137077						153307
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		134441	135591						270032
Prírastky		301244	744						301988
Úbytky		429191							429191
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		6494	136335						142829

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	526984								526984
Stav na konci účtovného obdobia	265081								265081

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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	3353	803			4156
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3353	803			4156

Firma v roku 2013 vytvorila opravné položky k neuhradeným pohľadávkam z roku 2010, ktorých doba splatnosti je dlhšia viac ako 1080 dní vo výške 100 %.

5. 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			
Pohľadávky z obchodného styku	23541	18163	41704
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	129		129
Krátkodobé pohľadávky spolu			41833

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11242	40021
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6266	1160
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	17508	41181

G – Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

7. 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	815

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	41
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	774
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	815

8. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3783	2393	3783		2393
Na nevyčerp.dovolenky	2879	1430	2879		1430
Na odvody na nevyč.dov.	1013	503	1013		503
Na účtovnú závierku	460	460	460		460

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:	4352	3783	4352		3783
Na nevyčerp.dovolenky	2879	2458	2879		2458
Na odvody za nevyčrp.dov.	1013	865	1013		865
Na účtovnú závierku	460	460	460		460

9. 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	1040	652
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1040	652
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	206383	407048
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	204888	405763
Záväzky po lehote splatnosti	1495	1285

10. 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	652	1357
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	388	522
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	388	522
Čerpanie sociálneho fondu		1227
Konečný zostatok sociálneho fondu	1040	652

Vo firme sa v roku 2013 nevyužili prostriedky SF

H – Informácie o výnosoch firmy**11. 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	1994	14355
Tržby z predaja služieb	82839	21681
Tržby za tovar	128950	128839
Výnosy zo zákazky	561898	681400
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5648	
Čistý obrat celkom	781329	846275

Hlavná činnosť firmy je činnosť kuchynského štúdia – účtovaná počas roka ako zákazková výroba. K 31.12.2013 sa po zvážení konateľ spoločnosti rozhodol neúčtovať o rozpracovanej výrobe, vzhľadom na to, že charakter činnosti vo firme tomu nezodpovedá. Práca vykonaná na zákazke v počiatočnom štádiu spočíva najmä na vypracovaní návrhu a cenovej kalkulácie a tá býva vyfakturovaná samostatne.

Výnosy v roku 2013 boli dosiahnuté výlučne na území SR - fakturované v prevažnej miere FO.

Na účte iných výnosov z hospodárskej činnosti je zaúčtovaná poisťná udalosť a marketingový bonus.

K – Informácie o podsúvahových účtoch

Vo firme sa neúčtuje na podsúvahových účtoch

M – Informácie o príjmoch a iných výhodách členov štatutárnych orgánov

Spoločníkom ani konateľovi neboli vyplatené v roku 2013 žiadne odmeny ani poskytnuté iné výhody, plynúce z titulu funkcie.

N – Ekonomické vzťahy so spriaznenými osobami.

Ing. Peter Šabo ako jeden zo spoločníkov firmy je jediným spoločníkom firmy DAMON-EU s.r.o, ktorá je vlastníkom nehnuteľnosti, ktorú prenajíma na výkon činnosti jedného z kuchynských štúdií a sídlo administratívy .

Súčasne je Ing. Peter Šabo jediným spoločníkom v spoločnosti DAMONAX, ktorá je jediným dodávateľom nábytku dodávaného spoločnosťou DAMON-TRADE.

O – Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.12.2013

Nemáme informáciu o významných zmenách po 31.12.2013

P – Prehľad zmien vlastného imania**12. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33195				33195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3				3
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	234857		234857		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3239			+41	3280
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	47986			+774	48760
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	815	262		- 815	262
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Úbytok oceňovacieho rozdielu z precenenia majetku a záväzkov súvisí s predajom obchodného podielu v spoločnosti DAMONAX,s.r.o., kde podiel na vlastnom imaní spoločnosti mal vyššiu hodnotu ako bol pôvodný vklad do spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33195				33195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	3				3
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	496760	-261903			234857
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	3239				3239
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	47903	83			47986
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83	815		-83	815
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

R – Prehľad o peňažných tokoch v spoločnosti

Nakoľko firma nemá povinnosť overovať účtovnú závierku audítorom, výkaz o prehľade peňažných tokov nezostavujeme.