A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. a) Obchodné meno, sídlo, dátum založenia, dátum vzniku

Obchodné meno: DUMIAN, s.r.o.
sídlo spoločnosti : Tupolevova č.1003/15
851 01 Bratislava
IČO: 46062041
DIČ: 2023217064
OR: oddiel- Sro, Vložka číslo : 71134/B
dátum založenia: 14.02.2011
dátum vzniku: 03.03.2011
SK NACE: 56.10.1

A. b) Opis hospodárskej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne	3.3.2011
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)	3.3.2011
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)	3.3.2011

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

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Ručenie spoločnosti

Spoločnosť neručí v iných spoločnostiach.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená ako : riadna
Účtovná závierka bola zostavená za obdobie : 01.2014 do 12.2014

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 01.05.2014

Schvaľovací orgán : rozhodnutie jediného spoločníka pri pôsobnosti VZ

C. - Konsolidovaný celok

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Nie je členom konsolidovaného celku.

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Počas obdobia nedošlo k zmenán účtovných metód a zásad.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
motorové vozidla	Obstarávacia cena	14
zariadenie do kuchyne	Obstarávacia cena	14

E. c8) Zásoby obstarané kúpou		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
zásoby spotrebného materiálu-potraviny	Obstarávacia cena	35
zásoby materiálu-alko, nealko	Obstarávacia cena	35
zásoby ostatného materiálu	Obstarávacia cena	35

E. c12) Pohľadávky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Pohľad.z obchod. styku	Menovitá hodnota	55

E. c13) Krátkodobý finančný majetok		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
pokladňa, ceniny	Menovitá hodnota	72
bankové účty	Menovitá hodnota	73

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Náklady budúcich období	Menovitá hodnota	76
poistné-havarijné a zákonné	Menovitá hodnota	76

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky		
Druh	Ocenenie	Riadok súvahy
Dovolenky	Menovitá hodnota	138

E. c21) Daň z príjmov

Spoločnosť za rok 2014 dosiahla HV - stratu

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto-vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			**13 991**						**13 991**
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			**13 991**						**13 991**
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia			**6 307**						**6 307**
Prírastky			3 329						3 329
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			**9 636**						**9 636**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			**7 684**						**7 684**
Stav na konci účtovného obdobia			**4 355**						**4 355**

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto-vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			**13 991**						**13 991**
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			**13 991**						**13 991**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			**2 959**						**2 959**
Prírastky			3 348						3 348
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia			**6 307**						**6 307**
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			**11 032**						**11 032**
Stav na konci účtovného obdobia			**7 684**						**7 684**

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
Povinné zmluvné poistenie -PZP	auto	Renault Kango	161	161
Povinné zmluvné poistenie-PZP	auto	Toyota	104	104
SPOLU			265	265

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
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	520	0	520
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	284		284
Iné pohľadávky	293		293
Krátkodobé pohľadávky spolu	**1 097**	**0**	**1 097**

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 767	979
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 139	8 533
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	4 906	9 512

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Náklady budúcich období sa v prevážnej miere týkajú poistenia motorových vozidiel, kde platné poistné Zmluvy sa týkajú dvoch rokov...

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie					
Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Andrea Petrakovičová	5 000		5 000	5 000	
SPOLU	5 000		5 000	5 000	

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

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

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	0

G. a3b) Vysporiadanie účtovnej straty

G. a3b1) Účtovná strata v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období	
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-42 629

G. a3b2) Vysporiadanie účtovnej straty v bežnom účtovnom období	
Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-42 629
Iné	
SPOLU	-42 629

G. b) Rezervy

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

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé					

rezervy, z toho:					
Dovolenka - 2013	1 411		1 411		0
Dovolenka - 2014		1 746			1 746

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Dovolenky	874	1 411	874		1 411

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
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 rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	**15 407**	**14 750**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 848	13 785
Záväzky po lehote splatnosti	11 559	965

Záväzky po lehote splatnosti firma eviduje voči jednému dodávateľovi, ktorý im zabezpečuje na základe zmluvy prenájom priestorov a niektorých služieb s tým súvisiacich. Existuje medzi nimi dohoda o splátkach - splátkový kalendár.

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	**430**	**237**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	187	193
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	**617**	**430**

H. - Údaje o výnosoch

H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

Tržby za predaj tovarov a služieb spoločnosti za rok 2014 predstavujú hodnotu 109 827,- Eur

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Ostatné výnosy predstavujú za rok 2014 hodnotu 1 075,- Eur.

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

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	109 827	108 429
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 075	8 153
SPOLU	110 902	116 582

I. - Údaje o nákladoch

I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Najvýznamnejšími položkami nákladov za poskytnuté služby sú náklady za nájom prenajatých priestorov a náklady s tým súvisiace.

J. - Údaje o daniach z príjmov

J. d) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť doposiaľ nemala možnosť si umoriť naakumulované daňové straty.
V roku 2014 spoločnosť dosiahla ako HV stratu a tým jej prepadla možnosť umoriť 1/4 naakumulovanej straty za obdobie 2010-2013 v sume 27 781,- Eur

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

V roku 2013 - 23 %
V roku 2014- 22 %

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

na podsúvahové účty bola v roku 2014 zaúčtovaná suma licenčnej dane, aby sa informácia o jej výške zachovala do nasledujúceho obdobia.

P. - Prehľad zmien vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť upravila vlastné imanie kapitalizáciou pôžičiek konateľa, no napriek tejto skutočnosti má záporné vlastné imanie : -13250 Eur..

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

V roku 2013 mala spoločnosť záporné vlastné imanie v sume : - 59 920,- Eur z dôvodu naakumulovanej straty minulých rokov v sume 57 291,- Eur

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	-25 371	-42 629
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	3 512	2 947
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	3 329	3 348
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)		
4.	Opravné položky (+/-)		
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	183	-400
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku		
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)		
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)		-1

A.2.	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	-55 123	76 105
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 097	
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-54 423	77 299
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	397	-1 194
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	-76 982	36 423
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.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	-76 982	36 423
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku		
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)		
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		1
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)		1
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	73 001	-17 291
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	73 001	-17 291
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-3 981	19 133
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov nazačiatku účtovného obdobia	9 512	
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	4 906	9 512