

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej ku dňu 31.12.2014

A. Základné informácie o účtovnej jednotke.**A. písm. a) Obchodné meno účtovnej jednotky : DAVEX –SK, s.r.o.**

Sídlo : Brezová 65, 010 08 Žilina

Dátum založenia : 22.2.1999

Dátum vzniku : 3.3. 1999

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky : Výroba a predaj fotopolymérnych štočkov**1. A. písm. c) priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	18
počet vedúcich zamestnancov	5	5

A. písm. e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna**A. písm. f) dátum schválenia účtovnej závierky predchádzajúce účtovné obdobie : 30.6.2014****E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.****E. písm. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : Áno****E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov :**

1) **Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok nakupoval :** obstarávacou cenou vrátane nákladov na dopravné

2) **Podnik nakupoval zásoby :** Pri účtovaní zásob postupoval spôsobom A

Nakupované zásoby oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov na dopravné

Pri prijíme na sklad sa rozúčtovali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

3) **Pri vyskladnení zásob :** Sa používala metóda FIFO

Stav na začiatku účtovného obdobia		94737,57						94737,57
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
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							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94737,57						94737,57
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		94737,57						94737,57
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94737,57						94737,57
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		94737,57						94737,57
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								

Stav na konci účtovného obdobia		281481,32	438615,21						720096,53
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	63599,55	342106,21	74278,22				3922,86		483906,84
Stav na konci účtovného obdobia	63599,55	312410,29	52394,12				3922,86		432326,82

F. písm. b) spôsob a výška poistenie dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie stavieb a zariadení	412959	14.11.2008 - na neurčito

4. F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5853,43	2410,33		5831,39	2432,38
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	5853,43	2410,33		5831,39	2432,38

5. 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 združeníu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	107011,72	83937,03	190948,75
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	200		200
Krátkodobé pohľadávky spolu	107211,72	83937,03	191148,75

F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5563,53	4208,44
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2107,78	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7671,31	4208,44

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	17181,40	2606,70
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1230,23	

G . Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy.**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	13918,05
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	4000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	9918,05
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	13918,05

G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7896,37	10383,22	7896,37		10383,22
Na nevyčerp. dovolenky	5840,59	7720,37	5840,59		7720,37
Na poist. k nevyč. dovolenkám	2055,78	2662,85	2055,78		2662,85

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatk u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	8908,19	7896,37	8908,19		7896,37
Na nevyčerp. dovolenky	6588,90	5840,59	6588,90		5840,59
Na poist. k nevyč. dovolenkám	2319,29	2055,78	2319,29		2055,78

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	84661,00	72141,40
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	84661,00	72141,40
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2509,05	1260,07
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		928,28
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	4000,00	3000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1121,40	
Tvorba sociálneho fondu spolu	5121,40	3928,28
Čerpanie sociálneho fondu	4973,28	2679,30
Konečný zostatok sociálneho fondu	2657,17	2509,05

G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						

Krátkodobé bankové úvery						
UNICREDIT BANK - kontokorent	EUR	4,5	31.03.2015	74395,72	74395,72	83124,38

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 predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Finančná výpomoc spoločníkov	EUR	0	30.6.2015	13500,03	13500,03	13500,03

časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	815256,70	701516,00
Tržby z predaja služieb	5538,81	5402,32
Tržby za tovar	137972,87	128930,08
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	302,52	0,37
Čistý obrát celkom	959070,90	835848,77

J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	65430,46	x	x	16852,94	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	780,38		22	4283,46		23
Výnosy nepodliehajúce dani	-5190		22	-8376		23
Vplyv nevykázaney odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	61020,84	13424,58	22	12760,40	2934,89	23
Splatná daň z príjmov	x	13424,58		x	2934,89	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	13424,58		x	2934,89	

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie d
DAVEX-CZ, spol. s r.o.	01	65815,24	71515,72
DAVEX-CZ, spol. s r.o.	02	864,48	865,79

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	16598				16598
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1991,64				1991,64
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	417423,99	9918,05	27109,13		400232,91
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13918,05	52005,48	13918,05		52005,48
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	16598				16598
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1991,64				1991,64
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	436018,51	405,48	19000		417423,99
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	405,48	13918,05	405,48		13918,05
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					