

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DUOTEX, s.r.o
 Sídlo: Čemernianska 57/45, 093 03 Vranov nad Topľou
 Dátum vzniku: 29.10.2003
 Dátum založenia: 16.10.2003

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Veľkoobchod s textilom

A.c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

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	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	12
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
 riadna x mimoriadna priebežná

A. d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 22.06.2015

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód : neboli
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (8.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob
 Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa postupov účtovania PÚ §43

x spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou pri ich vzniku

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

v zmysle vystavených daňových dokladov

E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou pri ich vzniku, obstarávacou cenou pri ich prevzatí

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

v zmysle vystavených daňových dokladov

E. c) (19.) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

majetok prenajatý na základe nájomnej zmluvy vykazuje a odpisuje ho ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

v zmysle zákona o dani z príjmov a zákona o účtovníctve

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700,00 € a nižšie, účtuje účtovná jednotka na ťarchu zásob, s výnimkou motorových vozidiel. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, účtovná jednotka zaradila do dlhodobého hmotného majetku. Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý zatriedila podľa Klasifikácie produkcie do odpisových skupín uvedených v prílohe zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Odpisovým skupinám sme priradili koeficient a dobu odpisovania, ktoré sú uvedené v nasledovnej tabuľke.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Ročná odpisová sadzba	Odpisová metóda
Osobné motorové vozidlá	25%	rovnomé odpisovanie
Server	25%	rovnomé odpisovanie
Softvér	25%	rovnomé odpisovanie

Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6465		6465
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						6465		6465
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia						1886		1886
Prírastky						1617		1617
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						3503		3503
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6465		6465
Stav na konci účtovného obdobia						2962		2962

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6465		6465
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						6465		6465
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						269		269
Prírastky						1617		1617
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						1886		1886
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						6465		6465
Stav na konci účtovného obdobia						4579		4579

4. 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			160422						160422
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			160422						160422
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			100525						100525
Prírastky			29026						29026
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			129550						129550
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			160422																		160422	
Stav na konci účtovného obdobia			30872																			30872

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu	
	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			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia			160422								160422
Prírastky											
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia			160422								160422
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia			71498								71498
Prírastky			29027								29027
Úbytky											
Presuny											
Stav na konci účtovného obdobia			100525								100525
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
Prírastky											

Úbytky																				
Presuny																				
Stav na konci účtovného obdobia																				
Zostatková hodnota																				
Stav na začiatku účtovného obdobia				160422																160422
Stav na konci účtovného obdobia				100525																100525

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Havarijné a zákonné poistenie: motorové vozidlá - 3925 EUR

15. 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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7944	27848	35792
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	6913		6913
Iné pohľadávky			

Krátkodobé pohľadávky spolu	14857	27848	42705
------------------------------------	-------	-------	-------

17. 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	2562	1350
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	119100	231308
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	121662	232658

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia

Náklady budúcich období – krátkodobé: poistné majetku – 1644,65,- €

poistné autá – 2368,42 €

ostatné – 1941,50 €

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a) Údaje o vlastnom imaní

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P

22. 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	141234
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	141234
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Iné	
Spolu	141234

G. b) Údaje o rezervách

Rezervy na dovolenky boli tvorené vrátane sociálneho zabezpečenia

- dovolenky – 1412,60

- odvody – 497,22

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) 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:	1792	1910	1792		1910
dovolenky	1792	1910	1792		1910

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:	2905	1792	2905		1792

cestovné	2669		2669		
dovolenky	236	1792	236		1792

G. c),d) Údaje o záväzkoch

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

24. 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	1766	2735
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1766	2735
Krátkodobé záväzky spolu	392458	67280
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	389720	64880
Záväzky po lehote splatnosti	2738	2698

26. 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	2735	2620
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	663	661
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	663	661
Čerpanie sociálneho fondu	1632	546
Konečný zostatok sociálneho fondu	1766	2735

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tržby za tovar : 1152435 €

Tržby za služby: 4382 €

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Název položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		5
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x	77050	
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

H. c) až H. e) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Významné položky výnosov: Poistné plnenia: 270

Dotácie z ÚP: 3017

Cenové rozdiely: 51

Výnosové úroky: 24

Kurzové zisky: 108

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

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4382	4197
Tržby za tovar	1152435	1267925
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1156817	1272122

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) až I. e) Významné položky nákladov za poskytnuté služby, ostatných nákladov z hospodárskej činnosti, finančných nákladov a celková suma kurzových strát, mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného obdobia a predchádzajúceho obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Preprava a poštovné	22281	25751
Nájomné	41825	41825
Ostatné služby	29143	40264
Ostatné náklady z hospod. činnosti	82684	115103
Odpisy DHM	30643	30643
Kurzové straty	1182	1275
Ostatné finančné náklady	924	1247

J. Informácie o daniach z príjmov

36. Informácie k prílohe č. 3 časti 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:	76496	x	x	181962	x	x
teoretická daň	x	33813	22	x	40728	22
Daňovo neuznané náklady	77517			3167		
Výnosy nepodliehajúce dani	342			9		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	33813		x	40728	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	33813		x	40728	

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť má v nájme budovu, v ktorej má stálu prevádzkareň, od spriaznenej osoby Jelma, s.r.o.. Nájomná zmluva je uzavretá na dobu neurčitú. Náklady na nájomné sú 41825 € ročne.

P. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

37. 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	9957				9957
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	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	8888	141234			150121
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	42679				42679
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	9957				9957
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	996				996
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		8888			8888
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8888				141234
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

