

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	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	15
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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: 30.05.2016

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.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, 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 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 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		3503						3503
Prírastky		1617						1617
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5120						5120
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2962						2962
Stav na konci účtovného obdobia		1345						1345

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
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		4579						6465
Stav na konci účtovného obdobia		2962						2962

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			129550						129550
Prírastky			18979						18979
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			148529						148529
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			30872						30872
Stav na konci účtovného obdobia			11893						11893

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			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																				59896
Stav na konci účtovného obdobia																				30872

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Havarijné a zákonné poistenie: motorové vozidlá - 3608,37 EUR

Poistenie majetku: 1644,65 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	6248	14618	20866
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1435		1435
Iné pohľadávky			

Krátkodobé pohľadávky spolu	6248	14618	22301
------------------------------------	------	-------	-------

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	923	2562
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	45496	119100
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	46419	121662

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia

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

poistné autá – 2255,94 €

ostatné – 2773,46 €

G. Informácie k údajom vykazaným 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	42679
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	42679
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Iné	
Spolu	42679

G. b) Údaje o rezervách

Rezervy na dovolenky boli tvorené vrátane sociálneho zabezpečenia

- dovolenky – 1901,68 EUR

- odvody – 669,39 EUR

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:	1910	2571	1910		2571
dovolenky	1910	2571	1910		2571

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:	1792	1910	1792		1910
dovolenky	1792	1910	1792		1910

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	1875	1766
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1875	1766
Krátkodobé záväzky spolu	298320	392458
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	298320	389720
Záväzky po lehote splatnosti		2738

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	1766	2735
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	744	663
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	744	663
Čerpanie sociálneho fondu	635	1632
Konečný zostatok sociálneho fondu	1875	1766

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x	29	
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x	117760	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: 1057

Výnosové úroky: 6

Kurzové zisky: 36

Iné: 2435

33. 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		
Tržby z predaja služieb	5354	4382
Tržby za tovar	1168768	1152435
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3534	
Čistý obrat celkom	1177656	1156817

I. Informácie k údajom vykazaným 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	23834	22281
Nájomné	41825	41825
Ostatné služby	25429	29143
Ostatné náklady z hospod. činnosti	5607	82684
Odpisy DHM	20596	30643
Kurzové straty	1095	1182
Ostatné finančné náklady	882	924

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:	31538	x	x	76496	x	x
teoretická daň	x	32379	22	x	33813	22
Daňovo neuznané náklady	118338			77517		
Výnosy nepodliehajúce dani	2704			342		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	32379		x	33813	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	32379		x	33813	

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 a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
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 účastí					
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	150121	42679			192800
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-841				-841
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, 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					

