

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014

Čl. I Všeobecné údaje

1. Základné

Obchodné meno: **DOKER, s.r.o.**
Sídlo: Bajkalská 29D/16027, 821 01 Bratislava
IČO: 46 371 699
DIČ: 2023349174
Dátum vzniku: 04.10.2011

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I,
Oddiel: Sro, vložka číslo: 99613/B.

Opis hospodárskej činnosti

Spoločnosť poskytuje služby v oblasti ekonomického, podnikateľského poradenstva, služby verejného obstarávania.

2. Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach a ani nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

3. Zamestnanci - priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky:

	Bežné účt. obd.	Predch. účt. obd.
Priem. prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav ku dňu zostavenia UZ	0	0

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

1.

Riadna účtovná závierka ku dňu ukončenia účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok. ÚZ je zostavená podľa zákona o účtovníctve za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 25.06.2014. ÚJ uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo sa vedie peňažných jednotkách EURO meny. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov

2.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

- dlhodobý hmotný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou
- zásoby sú oceňované obstarávacou cenou
- pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou
- krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou
- záväzky, rezervy, dlhopisy, pôžičky a úvery sú oceňované menovitou hodnotou

3.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov

Daňové odpisy DHM v roku 2014

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. r.	Rok	Daňové	Daňová
		číslo	cena	skup.	odpis.	odpis.	odpisy	ZC
1	Stavba - garaž. box č.5	201101	9 914,64	4	20	4	496,00	7 930,64
2	Stavba - garaž. box č.6	201102	9 914,64	4	20	4	496,00	7 930,64
3	Stavba - garaž. box č.7	201103	9 914,64	4	20	4	496,00	7 930,64
4	Stavby - byt	201104	141 889,42	4	20	4	7 095,00	113 509,42
5	Garážové státie A/16	201401	7 041,67	4	20	1	353,00	6 688,67
6	Hnut.majetok- kuchynská zostava	201201	7 684,70	2	6	3	1 281,00	3 947,70
7	Hnut.majetok- zost.interier.dverí	201202	11 351,68	2	6	3	1 892,00	5 990,68
8	Stavba - nebytový priestor -sklad	201203	8 720,00	4	20	3	436,00	7 521,00
9	Hnut.majetok- kúpeľňová zostava	201207	11 916,67	2	6	3	1 987,00	6 617,67
10	Hnut.majetok- nábytková zostava	201208	7 982,00	2	6	3	1 331,00	4 543,00
Spolu			226 330,06				15 863,00	172 610,06

Účtovné odpisy DHM v roku 2014

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. r.	Rok	Účtovné	Účtovná
		číslo	cena	skup.	odpis.	odpis.	odpisy	ZC
1	Stavba - garaž. box č.5	201101	9 914,64	4	20	4	495,60	8 386,54
2	Stavba - garaž. box č.6	201102	9 914,64	4	20	4	495,60	8 386,54
3	Stavba - garaž. box č.7	201103	9 914,64	4	20	4	495,60	8 386,54
4	Stavby - byt	201104	141 889,42	4	20	4	7 094,40	120 015,02
5	Garážové státie A/16	201401	7 041,67	4	20	1	352,08	6 689,59
6	Hnut.majetok- kuchynská zostava	201201	7 684,70	2	6	3	1 280,76	3 949,15
7	Hnut.majetok- zost.interier.dverí	201202	11 351,68	2	6	3	1 891,92	5 991,24
8	Stavba - nebytový priestor -sklad	201203	8 720,00	4	20	3	435,96	7 521,11
9	Hnut.majetok- kúpeľňová zostava	201207	11 916,67	2	6	3	1 986,12	6 620,35
10	Hnut.majetok- nábytková zostava	201208	7 982,00	2	6	3	1 330,32	4 545,34
Spolu			226 330,06				15 858,36	180 491,42

Účtovné odpisy	15 858,36
Daňové odpisy	-15 863,00
Rozdiel daň. a účt. odpisov	-4,64

(+ pripoč.položka., - odpoč. pol. v daň. priznaní)

4. Účtovná jednotka nevykonala žiadne zmeny účtovných zásad a metód, ktoré by mali podstatný vplyv na zmenu hodnoty majetku, záväzkov základného imania a výsledok hospodárenia.

5. Účtovná jednotka nie je príjemcom žiadnych dotácií.

6. Účtovná jednotka nevykonala žiadne účtovne významné opravy chýb minulých účtovných období s vplyvom na nerozdelený zisk, alebo neuhradenú stratu minulých účtovných období.

Čl. III
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Účtovná jednotka v účtovnom období neeviduje výnosy a náklady, ktoré by mali výnimočný vplyv na výsledok hospodárenia. Výnosy v účtovnom období sú v zmysle hlavnej činnosti predmetu podnikania. Na strane výnosov sú najmä tržby z predaja služieb v oblasti ekonomického, podnikateľského poradenstva a verejného obstarávania.

Náklady účtovnej jednotky tvoria najmä služby súvisiace s predmetom podnikania v oblasti verejného obstarávania, odpisy DHM a spotreba materiálu a energií.

2. Informácie o majetku a záväzkoch

Významnými položkami na strane aktív súvahy sú dlhodobý hmotný majetok, krátkodobé pohľadávky z obchodného styku a finančné účty.

Časové rozlíšenie pohľadávok z obchodného styku:

Nezaplatené pohľadávky

- pred skončením splatnosti	44 160,00
- nezaplatené pohľadávky celkom	44 160,00

Účtovná jednotka nevytvárala, ani nerozpúšťala opravné položky k pohľadávkam.

Významnou položkami na strane pasív súvahy je záväzok voči spoločníkovi a vlastné imanie – nerozdelený zisk minulých rokov.

Časové rozlíšenie záväzkov z obchodného styku:

Nezaplatené záväzky

- pred skončením splatnosti	6 217,78
- nezaplatené záväzky celkom	6 217,78

ÚJ neeviduje odložené dane

Účtovná jednotka nemá prenajatý žiadny majetok.

Účtovná jednotka neeviduje majetok a záväzky v cudzej mene.

Účtovná jednotka eviduje záväzok voči spoločníkovi – pôžičku.

Názov	Stav na zač. účt. obd.	Tvorba počas účt. obd.	Použitie počas účt. obd.	Stav na konci účt. obd.	Predpokladaný rok použitia
Rezerva na zost. UZ a DPPO	250,-	250,-	250,00	250,00	2015
Rez. na nevyfakt. dod. za služby súv. s nehnut.	1.500,00	1.400,00	1.500,00	1.400,00	2015

3. Informácie o vlastných akciách – žiadne akcie.

4. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov

Ing. Róbert Tassy, konateľ

Ing. Dagmar Tassy, konateľ

Štruktúra spoločníkov, podiel na hlasovacích právach účtovnej jednotky

Meno	hodnota v EUR	podiel na ZI	podiel na hlas.
Ing. Róbert Tassy	2.500,00 EUR	50%	50%
Ing. Dagmar Tassy	2.500,00 EUR	50%	50%
Spolu	5.000,00 EUR	100%	100%

ÚJ neeviduje pôžičky, záruky ani iné druhy zabezpečenia pre členov štatutárneho orgánu.

5. Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

Účtovná jednotka neeviduje žiadne iné významné skutočnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe a mali by vplyv na posúdenie finančnej situácie spoločnosti.

Položky zvyšujúce výsledok hosp. pre účely stanovenia základu dane

Odpis pohľadávok - da. Neuzn. 546 001	31,99
Účtovná ZC predaného DHM vyššia ako daňová	1,23
	33,22

Položky znižujúce výsledok hosp. pre účely stanovenia základu dane

Daňové odpisy vyššie ako účtovné	4,64
Kreditné úroky zdanené zrážk. daňou	2,23
	6,87

Poznámky zostavené dňa 20.03.2015