

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

DAPA SK, s.ro. Prielo8430/1B, 010 07 Žilina, IČO: 36739197

### A. a,b,c) Základné informácie

Firma zapísaná v OR OS Žilina, vl.č. 18626/L

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DAPA-SK, s. r. o.  
 Sídlo: Prielohy 8430/1B, 010 07 Žilina  
 Dátum založenia: 15.01.2007  
 Dátum vzniku: 14.02.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: prenájom nehnuteľnosti

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	4
Počet vedúcich zamestnancov	3	1

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

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

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2014

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

DM odpisovaný rovnomerne.

#### E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

daňové odpisy sa rovnajú daňovým odpisom s posunom , pri majetku obstaranom na základe zmluvy o finančnom leasingu nehnuteľnosti sa účtovné odpisy rovnajú daňovým časovým (podľa doby trvania leasingového vzťahu)

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
automobily	4	25 %	rovnomerný odpis
budova	12	8,33	leasing 12 rokov
ostatný majetok	6	16,69	rovnomerný odpis

#### E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vycisľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

Účtovná jednotka nemala poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku.

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

OR OS Žilina, vl. 18626/L

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom		500 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		500 000
- Ján Pavlík		255 000
- Dagmar Pavlíková		245 000
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		500 000
Hodnota splateného základného imania		500 000

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Krátkodobé rezervy, z toho:	382	789	382		789
na nevyč.dovolenku - Z					
na účtovnú závierku - Z					

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Krátkodobé rezervy, z toho:	383	788	383		788
na nevyč.dovolenku - Z	521				521
na účtovnú závierku - Z	267				267

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

záväzky z obchodného styku, nevyfakturované dodávky, záväzky voči zamestnancom, inštitútom sociálneho a zdravotného zabezpečenia, záväzky voči spoločníkom zo ZČ, záväzky voči daňovému úradu, záväzky z nájmu, záväzky voči spoločníkom z poskytnutých finančných výpomocí

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	17 184	
Záväzky po lehote splatnosti	97	

**G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti**

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
106 - Ostatné záväzky z obchodného styku	431 024		431 024	
111 - Dlhodobé prijaté preddavky	22 500		22 500	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	551		551	
115 - Iné dlhodobé záväzky	778 353		778 353	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	24 394	24 394		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 032	1 032		
131 - Záväzky voči zamestnancom	3 447	3 447		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 640	2 640		
133 - Daňové záväzky a dotácie	772	772		
Spolu:	1 264 713	32 285	1 232 428	

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	352	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	254	
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	56	
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	550	

**G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**

**H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
náhrady Poistnej udalosti		
zmluvná pokuta		
zrušenie záväzku do výnosov		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
kreditné úroky z BÚ		
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		
Z nehnuteľností na predaj	431 000	

**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		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>		

**I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy a udržiava		15 852
nájomné prenajatých priestorov		23 723
telefónne poplatky		3 051
Ochrana objektu		2 101
telefónne poplatky		2 982
účtovnícke práce		3 996
upratovacie práce		1 397
preúčtovanie dph		6 177

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
odpisy		129 015

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky z finančného leasingu		22 434
poistenie majetku		3 760

**K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch účtuje výšku daňovej licencie.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		