

POZNÁMKY

k 31.12.2015

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DOSS real spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Bôrická cesta 103, 011 58 Žilina

Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel: Sro, vložka číslo: 52771/L

ZI 5000€ SP 5000€

Dátum založenia: 26.03.2010

Dátum vzniku: 20.04.2010

b) Opis hospodárskej činnosti : prenájom nehnuteľností

c) Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	3	3

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.12.2015.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky – Valné zhromaždenie
- dátum schválenia 25.03.2015

B. Informácie o orgánoch spoločnosti

Orgány spoločnosti

a1) štatutárny orgán: Ing. Jozef Očko
Ing. Milan Očko
Ing. Vladimír Očko

- a2) valné zhromaždenie: Ing. Jozef Očko
 Ing. Milan Očko
 Ing. Vladimír Očko
 Ing. Jozef Očko st.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky iných spoločností a tiež nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za iné spoločnosti.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
 Áno Nie
- b) Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	legislatívne zmeny týkajúce sa účtovnej závierky	zmena usporiadania položiek účtovnej závierky	nevýznamný
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	legislatívne zmeny týkajúce sa obsahovej náplne vybraných účtov	zmena obsahovej náplne vybraných účtov	nevýznamný
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Oceňovanie majetku a záväzkov		ÚJ má náplň (x)
Obstarávacou cenou	Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
	Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	
	Podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty, CP	
	Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	

	Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	
	Závazky pri prevzatí	
Vlastnými nákladmi	Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
	Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
	Príchovky a prírastky zvierat	
Menovitou hodnotou	Peňažné prostriedky a ceniny	X
	Pohľadávky pri ich vzniku	X
	Závazky pri ich vzniku	X
	Časové rozlíšenie na strane aktív	X
	Časové rozlíšenie na strane pasív	X
	Daň z príjmov - splatná	X
Reálnou hodnotou	Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
	Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti	
	Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve	
	Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	
	Drahé kovy v majetku fondu	
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	

- d) Účtovná jednotka nezostavovala odpisový plán z dôvodu nevlastnenia dlhodobého majetku.
- e) Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období.

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

- a) Vývoj zákonnej opravnej položky k pohľadávkam tvorených z dôvodu opatrnosti (neuhradenie pohľadávky v čase splatnosti)

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	20% z men.hodnoty pohľadávky	0	400		400
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		0	400		400

b) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	659	1 687	2 346
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	659	1 687	2 346

c) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 977	359
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 991	6 900
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 968	7 259

d) Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé		
Príjmy budúcich období dlhodobé – vyúčtovanie energií	1 129	
Príjmy budúcich období krátkodobé		

F. Údaje vykázané na strane pasív

a. Vlastné imanie

1, 2,5 Opis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Text	Suma	
	Bežné obdobie	Predchádz.ob.
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Počet akcií		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchod. spoločnosť) - DOSS spol. s r.o.	5 000	5 000
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	100%	100%
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000

3 Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	19 799
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	4 466
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	15 333
Iné	
Spolu	19 799

b. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	10 946	13 277
Záväzky po lehote splatnosti	0	5 369

c. Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položky záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky	95	95		
Krátkodobé záväzky	10 946	10 946		
Spolu:	11 041	11 041		

c.-d. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	95	44
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	95	44
Krátkodobé záväzky spolu	10 946	18 646
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 946	13 277
Záväzky po lehote splatnosti	0	5 369

e. Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44	67
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51	86
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	51	86
Čerpanie sociálneho fondu		109
Konečný zostatok sociálneho fondu	95	44

d. Položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé		
Výdavky budúcich období krátkodobé – vyúčtovanie energií	98	269
Výnosy budúcich období dlhodobé		
Výnosy budúcich období krátkodobé		

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a. Tržby za vlastné výkony

Oblasť odbytu	Prenájom vrátane nákl.na prev.		tovar		sprostredkovanie	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Žilina-Bôrická	27 708	34 705				
Žilina - Milcová	20 034	13 035				
SR					4 100	
Spolu	47 742	47 740			4 100	

d.– f. Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné výnosy, z toho:	1	1
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	1	1
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

g. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	51 842	47 740
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		1
Čistý obrat celkom	51 842	47 741

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a. Významné náklady za poskytnuté služby

Náklady za poskytnuté služby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
nájomné vrátane prevádzkových nákladov	31 829	39 537
sprostredkovanie		1 481

b. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
spotreba energií	5 153	3 725
mzdové náklady	10 582	15 296
náklady na sociálne poistenie	3 724	5 418
dane a poplatky	56	56
ročný prepočet DPH	0	0
sociálne náklady	51	176

c. Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

významné položky finančných nákladov a kurzové straty	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
bankové poplatky	79	86
kurzové straty		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

I. DAŇ Z PRÍJMOV

a. Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 303	x	x	-18 839	x	x
teoretická daň	x	-67	22	x	-4 145	22
Daňovo neuznané náklady	14	3	22	342	75	22
Výnosy nepodliehajúce dani	1	0	22	1	0	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane			22			22
Iné						
Spolu	- 290	-64	22	-18 498	-4 070	22
Splatná daň z príjmov	x	960	22	x	960	22
Odložená daň z príjmov	x	-		x	-	
Celková daň z príjmov	x	960	22	x	960	22

Účtovná jednotka daňovú stratu z roku 2014 v pomernej výške (4 864 €) neuplatnila z dôvodu vykázania daňovej straty aj v roku 2015.

J. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iných orgánov

Členom štatutárnych orgánov neboli vyplatené žiadne odmeny a neboli poskytnuté pôžičky.

K. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť má spriaznené a závislé osoby :

DOSS spol. s r.o., IČO: 31559182, DIČ: 2020448276
 Ing. Jozef Očko, DIČ: 1022530905
 Ing. Milan Očko, DIČ: 1022586873
 Ing. Vladimír Očko, DIČ: 1022447635
 Ing. Janka Očková, DIČ: 1022542070
 Ing. Andrea Očková, DIČ: 1022524668
 Marta Očková, DIČ: 1022483286

Zoznam obchodov:

materská účtovná jednotka	druh obchodu	hodnotové vyjadrenie obchodu	
		bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
DOSS spol. s r.o.	prijatie služieb - prenájom vrátane prevádzkových nákladov	21 545	29 411
	ostatné služby	205	940

spriaznená osoba/ blízka osoba	druh obchodu	hodnotové vyjadrenie obchodu	
		bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ing. Očko Jozef, Vladimír, Milan, Očková Janka, Andrea, Marta	prijatie služieb - prenájom	8 000	6 900
	ostatné služby	455	355

L. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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 zapísané do OR	5 000				5 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond	500				500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 465			-4 465	0
Neuhradená strata minulých rokov		1		-15 334	15 333

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-19 799	-1 263		19 799	-1 263
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	5 000				5 000
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond	472			28	500
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Vyplatené dividendy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	4 238			227	4 465
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania	255	-19 799		-255	-19 799
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

M. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neeviduje ku dňu podania daňového priznania záväzky po splatnosti. Z celkovej výšky krátkodobých záväzkov v splatnosti predstavuje záväzok voči materskej spoločnosti 60%. Záväzky sú v roku 2016 platené priebežne, nevznikajú záväzky po splatnosti.

Účtovná jednotka má na rok 2016 zazmluvnené všetky priestory, ktoré prenájma.