

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2015

DOVE-TRANS, s.r.o..

Poznámky Úč POD 3-01

1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom B, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

DOVE-TRANS, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			76559,--						76559,--
Prírastky									
Úbytky			3201						3201
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			73358						73358
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			18214,--						18214,--

Prírastky	14158	14158
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia	32372	32372
<hr/>		
Opravné položky		
<hr/>		
Stav na začiatku účtovného obdobia		
Prírastky		
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia		
<hr/>		
Zostatková hodnota		
<hr/>		
Stav na začiatku účtovného obdobia	58345,--	58345,--
Stav na konci účtovného obdobia	40986	40986
<hr/>		

8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neviduje žiadne dotácie.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Oprava dane z príjmov z roku 2014, preúčtovanie daňovej licencii, dane splatnej 2014.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2014	r. 2015
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru		
Tržby z predaja služieb	458101,--	632891
Tržby z finančnej činnosti		

2. Náklady

Názov	r. 2014	r. 2015
Prevádzkové náklady		
PHM	139371	163797
Opravy	113160	234483
Odpis	15650,--	15692
Účtovníctvo		
Mzdy	36522,--	66649
Finančné náklady:		

Úroky	5272	1883
Kurzové straty		
568	5790,--	6557
Bankové poplatky	-	

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Záväzky po lehote splatnosti	121	121,--
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu	4457	6755,--
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Krátkodobé pôžičky spolu

Krátkodobé finančné výpomoci

Krátkodobé finančné výpomoci spolu

Spolu

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, Leasingy					
	EUR				
Bankový úver	EUR				
Bankový úver					
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy					
Kontokorent				0	32410,--
Leasing - úver				5156	10138

Spolu

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	459	174
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	365	285
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	365	285,--
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	824	459,--

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej			

jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Iné pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky spolu

Krátkodobé pohľadávky

99073

Pohľadávky z obchodného styku

99073

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					

Krátkodobé rezervy, z toho:	280,--	653	933
Zákonné rezervy krátkodobé			
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	230,--	653	933
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania			
Rezerva na emisie			
Zákonné rezervy krátkodobé spolu			
Ostatné rezervy krátkodobé			
Sprostredkovateľské provízie			
Rabat odberateľom			
Odmeny pracovníkom			
Odstupné zamestnancom			
Pokuty a penále			
Iné			
Nevyfakturované dodávky majetku			
Ostatné rezervy krátkodobé spolu			

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledko hospodárenia pred zdanením	52735	11602	22	53534,--		22
Teoretická daň					11777,--	
Daňovo neuznané náklady	1403					

Výnosy nepodliehajúce dani	2			
Umorenie daňovej straty				
Spolu	54136	11910	22	53907,--
Splatná daň z príjmov				11859,--
Odložená daň z príjmov				
Celková daň z príjmov		11919	22	11859,--

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2015

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	34759
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	34759

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2015)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				Stav k
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	70000,--				70000,--
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	280	653	933
-----------------------	-----	-----	-----

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov	21229,--	53534	74763
---------------------------------	----------	-------	-------

Neuhradená strata minulých rokov

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	47740,--	12981	34759
---	----------	-------	-------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

Spolu

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transkacie	Náklad	Výnos
Služba		
Finančná výpomoc		
Zásoby		

IČO: 46994653
DIČ: 2023728487