

Všeobecné informácie

- a) Obchodné meno: DNPS, s.r.o.
IČO: 47 161 841
Sídlo: Spišská Belá, Štefanikova 992/45, 059 01

Dátum založenia: 19.04.2013

Dátum vzniku: 17.05.2013

Zápis v obch. reg.: OR Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka č. 27950/P

- a) Hospodárska činnosť: poskytovanie masérskych služieb.
b) Firma ku koncu účtovného obdobia nemala zamestnancov.
c) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účt. jednotkách.
d) Účtovná závierka sa je zostavená v zmysle §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Zb. o účtovníctve ako riadna ku koncu účtovného obdobia, ktorým je kalendárny rok.
e) Účtovná závierka za predchádzajúci rok bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 10.3.2015.
f) Štatutárny orgán: konateľ: MUDr. Pavel Kostka, Spišská Belá
g) Firma nie je súčasťou konsolidovaného celku.
h) Firma je od júna 2014 platiteľom dane z pridanej hodnoty.
i) Firma vedie podvojnú účtovníctvo, ktoré je zabezpečované dodávateľským spôsobom. Účtovnú evidenciu za rok 2015 spracovávala firma Ekodance – Ing. Eva Mrázová, Poprad. Na spracovanie účtovníctva je využívaný softvér firmy Ifosoft, v.o.s Prešov.
j) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.

1. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 383		2 383
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľad. voči spoločn., členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	41		41
Iné pohľadávky	1		
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 424		2 424

2. K 31.12.2015 spoločnosť nemala vlastných zamestnancov.

3. Spoločnosť nevlastní dlhodobý majetok.

4. Spoločnosť má zásoby vo výške 518,00 EUR.

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 267	93
Bežné bankové účty	30 373	3 208
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	41 640	3 301

6. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	12 634
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	12 134
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	12 634

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Spolu	2

7. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku	Tvorba	Použitie	Zrušeni	Stav na konci účt

Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	200	2 700	200		2 700
- na spracovanie daňového priznania	200		200		
- na spotrebu elektrickej energie		2 700			2 700

Tabuľka č. 2

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obdobia B	Tvorba C	Použitie D	Zrušeni e e	Stav na konci účt. obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	120	200	120		200
- na spracovanie daňového priznania	120	200	120		200

8. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	12 239	13 499
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 047	13 499
Záväzky po lehote splatnosti	192	

9. Informácie o čistom obrate

Tab. č.1

Názov položky 3	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredn e predchádzajú ce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	95 750	105 142
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		

Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	95 750	105 142

10. Informácia o štruktúre tržieb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z prenájmu nehnuteľností	2 165	2 685
Tržby za regeneračné a masérské služby	93 585	102 457

11. Informácie štruktúre nákladov

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu pre poskytovanie regen. a masérskych služieb	4 085	3 148
Spotreba zemného plynu	2 990	2 686
Spotreba elektrickej energie	2 700	2 001
Vodné a stočné	617	248
Ostatné	322	585

12. Informácie o daniach 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:	47 612	x	x	14 655	x	x
Teoretická daň	X	10 475	22	X	3 224	22

Daňovo neuznané náklady	3 284	722	22	1 024	225	22
Výnosy nepodliehajúce dani	1		22			
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	6 493	1 428	22	6 493	¹ 428	22
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	44 402	9 769	22	9 186	² 021	22
Splatná daň z príjmov	X	9 769	22	X	² 021	22
Odložená daň z príjmov	X			X		
Celková daň z príjmov	X	9 769	22	x	² 021	22

Za rok 2015 spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením vo výške 47 611,90 EUR. Položky upravujúce základ dane z príjmu zvýšili základ dane o 3 282,35 EUR. Z toho vznikol základ dane z príjmu vo výške 50 894,25 EUR. Ďalej bola umorená daňová strata vo výške 6 492,93 EUR. V dôsledku týchto úprav hospodárskeho výsledku na základ dane má spoločnosť daňovú povinnosť na dani z príjmov za rok 2015 v sume 9 768,29 EUR.

V Spišskej Belej dňa 16.02.2016

.....
MUDr. Pavol Kostka
konateľ