

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2016

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 a prenájom nehnuteľností.

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 ÚZ	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 10.06.2016. 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 2016

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. Rok.	Rok	Daň. odpisy	ZC
		číslo	cena	skup.	odpis	odp.	v EUR	daňová
1	Stavba - garaž. box č.5	201101	9 914,64	5	20	6	496,00	6 938,64
2	Stavba - garaž. box č.6	201102	9 914,64	5	20	6	496,00	6 938,64
3	Stavba - garaž. box č.7	201103	9 914,64	5	20	6	496,00	6 938,64
4	Stavby - byt HC	201104	141 889,42	6	40	6	3 548,00	106 413,42
5	Stavba - nebyt. Priest. -sklad HC	201203	8 720,00	6	40	5	218,00	7 085,00
6	Garážové státie A/16	201401	7 041,67	5	20	3	353,00	5 982,67
7	Nebyt. Priest - kanc. Miletičova BA	201501	97 080,00	6	40	2	2 427,00	94 046,00
8	Hnut.maj.- kuchyn. Zostava HC	201201	7 684,70	2	6	5	1 281,00	1 385,70
9	Hnut.maj.- zost.interier.dverí HC	201202	11 351,68	2	6	5	1 892,00	2 206,68
10	Hnut.maj.- kúpeľňová zostava HC	201207	11 916,67	2	6	5	1 987,00	2 643,67
11	Hnut.maj.- nábytková zostava HC	201208	7 982,00	2	6	5	1 331,00	1 881,00
12	Hnut.maj.-kuchynská .zost. BA	201601	2 200,00	2	6	1	276,00	1 924,00
Spolu			325 610,06				14 801,00	244 384,06

Účtovné odpisy DHM v roku 2016

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. Rok.	Rok	Daň. odpisy	ZC
		číslo	cena	skup.	odpis	odp.	v EUR	daňová
1	Stavba - garaž. box č.5	201101	9 914,64	5	20	6	495,60	7 395,34
2	Stavba - garaž. box č.6	201102	9 914,64	5	20	6	495,60	7 395,34
3	Stavba - garaž. box č.7	201103	9 914,64	5	20	6	495,60	7 395,34
4	Stavby - byt HC	201104	141 889,42	6	40	6	7 094,40	105 826,22
5	Stavba - nebyt. Priest. -sklad HC	201203	8 720,00	6	40	5	435,96	6 649,19
6	Garážové státie A/16	201401	7 041,67	5	20	3	352,08	5 985,43
7	Nebyt. Priest - kanc. Miletičova BA	201501	97 080,00	6	40	2	2 427,00	94 046,25
8	Hnut.maj.- kuchyn. Zostava HC	201201	7 684,70	2	6	5	1 280,76	1 387,63
9	Hnut.maj.- zost.interier.dverí HC	201202	11 351,68	2	6	5	1 891,92	2 207,40
10	Hnut.maj.- kúpeľňová zostava HC	201207	11 916,67	2	6	5	1 986,12	2 648,11
11	Hnut.maj.- nábytková zostava HC	201208	7 982,00	2	6	5	1 330,32	1 884,70
12	Hnut.maj.-kuchynská .zost. BA	201601	2 200,00	2	6	1	274,50	1 925,50
Spolu			325 610,06				18 559,86	244 746,45

Účtovné odpisy	18 559,86
Daňové odpisy	-14 801,00
Rozdiel daň. a účt. odpisov	3 758,86

(+ pripoč.položka, - odpoč. položka 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 neviduje 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, verejného obstarávania a prenájmu nehnuteľností.

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	10 080,00
- po splatnosti viac ako 360 dní	6 000,00
- nezaplatené pohľadávky celkom	16 080,00

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	3 165,65
- nezaplatené záväzky celkom	3 165,65

ÚJ neviduje odložené dane

Účtovná jednotka nemá prenajatý žiadny majetok.

Účtovná jednotka neviduje majetok a záväzky v cudzej mene.

Účtovná jednotka eviduje záväzok voči spoločníkovi – dlhodobú pôžičku.

Názov	Stav na zač. účt. obd.	Tvorba počas účt. obd.	Použ. počas účt. obd.	Stav na konci účt. obd.	Predpokl. rok použ.
Rez. na zost. UZ a DPPO	0,-	0,-	0,00	0,-	
Rez. na nevyfakt. dod.	1.300,00	0,-	1.300,00	0,-	

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

Výdavky na reprezentáciu	50,00
Neuznané výdavky podľa § 19 ods. 2 pís. t)	439,21
Účtovné odpisy vyššie ako daňové	3 758,86
	4 248,07

Položky znižujúce výsledok hosp. pre účely stanovenia základu dane

Kreditné úroky zdanené zrážk. daňou	1,03
Zúčt. rezervy na nevyFA dod.2015 vyúčtované v r.2016 (V DP za rok 2015 to bola položka zvyšujúca základ dane)	1 300,00

1 301,03

Poznámky zostavené dňa 31.03.2017

Poznámky schválené dňa 31.03.2017

Ing. Róbert Tassy
konateľ DOKER s.r.o.