

DPA HOLDING spol. s r.o. IČO: 36210820
Sídlo: Krivá 21 040 01 KOŠICE

POZNÁMKY

k účtovnej závierke k 31.12.2018

POZNÁMKY
k účtovnej závierke k 31. 12 .2018

I. Všeobecné údaje

1. Názov a sídlo účtovnej jednotky: DPA HOLDING, spol. s r.o.
Krivá 18
040 01 Košice

IČO: 36210820
Dátum založenia: 21.09.2001
Dátum zápisu do OR: 03.12.2001

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z OR Okresného súdu v Košiciach zo dňa 03. 12. 2001 sú nasledovné:
Obchodná činnosť

3. Zoznam členov štatutárnych a iných orgánov spoločnosti:
Ing. Molčan Vladimír konateľ - podiel 6 639 € t.j. 100%
Dozorná rada ani iné orgány nie sú stanovené

4. Spoločnosť nepatrí do žiadnej skupiny podnikov, teda nie je dcérskou spoločnosťou a taktiež nemá podiel v žiadnej inej spoločnosti.

5. Priemerný počet pracovníkov v účtovnom období: 2
Z toho riadiacich: 1

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti ako riadna účtovná závierka.

Účtovnú závierku zostavenú za rok 2017 schválilo valné zhromaždenie dňa 29.6.2018

II. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

1. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov: Spoločnosť v účtovníctve k 31.12.2018 eviduje nákupom obstaraný majetok v obstarávacích cenách, ktoré sa skladajú z ceny obstarania a vedľajších nákladov súvisiacich s obstaraním. Majetok vyrobený vlastnou činnosťou nemá. Pohľadávky, finančný majetok a záväzky boli oceňované nominálnymi hodnotami.

2. Odpisový plán hmotného majetku bol zostavený tak, že za základ boli použité metódy používané pri vyčíslení daňových odpisov. Bola prehodnotená doba odpisovania FVE na 25 rokov a účtované opravy minulých rokov na účet 428
3. DHIM je účtovaný priamo do spotreby.
4. Zásady pre tvorbu opravných položiek: Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.
5. Prepočet údajov v cudzích menách na euro. V priebehu roku 2018 všetky účtovné prípady boli vyjadrené iba v €. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu neboli vykonané zmeny spôsobov oceňovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek.

III. Doplnujúce údaje k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Prehľad o pohybe investičného majetku:

Hmotný investičný majetok eviduje v nasledovnej štruktúre:

	Obstar.cena	oprávky	Zostatková cena
022	2622180	827877	1794303
031	190 650		190 650
Spolu:	2812830	827877	1984953

2. Spôsob a výška poistenia IM

Spoločnosť má poistený majetok-motorové vozidla proti krádeži, havarijné poistenie a povinné zmluvné poistenie - Allianz Slov.poist'ovňa a Kooperatíva

3. Údaje o zásobách: neaplikovateľné

4. Údaje o pohľadávkach:

Opravné položky neboli tvorené

K 31.12.2018 spoločnosť mala neuhradené pohľadávky vo výške 7238 €

Pohľadávke kryté záložným právom spoločnosť neeviduje.

Spoločnosť eviduje pohľadávku voči konateľovi vo výške 325652€

5. Údaje o finančnom majetku:

Účtovná jednotka vlastní finančný majetok vykázaný v účtovnej závierke vo forme peňažnej hotovosti a na účte vo výške 65560- € Neboli tvorené opravné položky k finančnému majetku.

6. Údaje o prechodných účtoch aktív:

Spoločnosť v účtovnom období účtovala o nákladoch budúcich období nasledovne:

Stav k 1.1.2018	Tvorba	Rozpustenie	Stav k 31.12.2018
1 3280	2384	1328	2384

7. Údaje o vlastnom imaní k 31. 12. 2017

Stav k	31.12.2018	31.12.2017	
Vlastné imanie celkom v tom:	1086014	861719	
Základné imanie	6 639	6 639	
Hospod. výsledok	224294	224920	

Stratu minulých účtovných období spoločnosť uhradila z nerozdelených ziskov minulých období. Spoločnosť sa zatiaľ nerozhodla v roku 2018 navýšiť do ostatných kapitálových fondov poskytnutú finančnú výpomoc z účtu 365 a 249 záväzkov voči konateľovi na účet 413 a na základe prehodnotenia doby odpisovania FVE /25 rokov/ boli účtované opravy minulých rokov a preúčtované na účet 428. Z toho dôvodu sa vlastné imanie navýšilo na čiastku 1 086 014 EUR.*****

8. Údaje o záväzkoch

Spoločnosť eviduje záväzky k 31.12.2018 vo výške 21802,52 €

Štruktúra záväzkov je nasledovná:

Záv. z obch.styku	21802
Voči zamestnancom	1050
Zo soc. zabezpečenia	641
Daňové záväzky	531
Iné záväzky	2597
Záväzky z nájmu – LZ	44184
Spolu:	70805

9. Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1.2018	348 €
Stav k 31.12.2018	373 €

10. Údaje o bankových úveroch: spoločnosť má poskytnutý úver z OTP banky zostatok úveru 1231578€

11. Údaje o tržbách: spoločnosť v danom období vykázala tržby za predaj elektr. energie vo výške 463442 € a z ostatných výnosov 9833 €

12. Nákladové úroky: 36127- €

13. Výnosové úroky: 6409,-€

16. Žiadne významné udalosti po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavila nenastali.

V Košiciach dňa 13.3.2019