

# POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

## ku dňu 31.12. 2019 spoločnosti DaP Trans , spoločnosť s ručením obmedzeným Nižná Kamenica

### Základné pravidlá a požiadavky na obsah a predkladanie poznámok.

#### Čl. I.

Spoločnosť zostavuje prílohu v súlade s ustanovením §18 zákona o účtovníctve. Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Údaje prílohy vychádzajú z účtovných písomností účtovnej jednotky, hodnotové údaje sa uvádzajú v celých eurách (€).

### OBSAH POZNÁMOK

#### Čl. II.

#### Všeobecné údaje

**1. Názov a sídlo spoločnosti:** DaP Trans, s.r.o.  
Sídlo spoločnosti: Nižná Kamenica 33, 044 45 Bidovce  
Dátum založenia: 15.11.2010  
Dátum zápisu do Obch. registra: 20.11.2010  
OR Okr. Súdu Košice I odd. S.r.o. vlož. 26641/V  
Identifikačné číslo organizácie: 45928061  
Dátum schválenia účtovnej závierky predchádzajúceho obdobia: 25.6.2019

#### 2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Nákladná cestná doprava s vozidlami do 3,5t vrátane prípojného vozidla.

#### 3. Štatutárny orgán: Peter Zeleňák – konateľ Dávid Zeleňák - konateľ

#### 4. Štruktúra spoločníkov:

Spoločník	Výška vkladu každého spoločníka	%-álny podiel
Peter Zeleňák	2.550,- €	51%
Dávid Zeleňák	2.450,- €	49%
SPOLU	5.000,- €	100%

**5. Podnik nemá spoločníka (akcionára),** ktorý je obchodnou spoločnosťou (a.s., s.r.o., družstvo a pod.) s viac ako 20% účasťou.

**6. Bezprostredný materský podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, pre ktoré je vykazujúca spoločnosť dcérskym podnikom:** nie je

**7. Konsolidovaná účtovná závierka sa nezostavuje.**

**8. Spoločnosti, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:** nemáme

#### 9. Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia:

Predchádzajúce obdobie: 2 Účtovné obdobie : 1  
z toho riadiaci pracovníci: 2 1

**10. Účtovná závierka bola zostavená podľa §19 Zákona o účtovníctve ako riadna účtovná závierka, za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.**

### Čl. III.

#### Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách

##### 1. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- 1a. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** -obstarávacie ceny  
**1b. Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** - nebol  
**1c. Dlhodobý hmotný investičný majetok – odpisovaný nakupovaný** -obstarávacie ceny  
 v zložení: - ceny obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním – dopravné, clo, iné  
**1d. Dlhodobý hmotný majetok – neodpisovaný nakupovaný** -nebol  
**1e. Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** -nebol  
**1f. Finančné investície** -cena obstarania  
**1g. Zásoby nakupované** -cena obstarania  
 v zložení: - cena obstarania  
 - náklady súvisiace s obstaraním – dopravné, clo, iné  
**1h. Zásoby vytvorené vlastnou výrobou** -netvoril  
**1i. Pohľadávky podnik oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1j. Finančný majetok podnik oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1k. Prechodné účty aktív oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1l. Rezervy podnik oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1m. Záväzky podnik oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1n. Prechodné účty pasív podnik oceňoval** -nominálnou hodnotou  
**1o. Darovaný majetok podnik** -neprijal  
**1p. Podnik nenadobudol majetok privatizáciou alebo kúpou cez Fond národného majetku.**

##### 2. Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobý nehmotný a hmotný majetok a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

###### Dlhodobý hmotný majetok – odpisovaný a neodpisovaný

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 563/91, §28.

###### Nehmotný majetok s OC do 2.400,-€

Nehmotný majetok s OC do 2.400,-€ - účtovaný do nákladov na účet 518

###### Hmotný majetok s OC do 1.700,-€

Použitý systém odpisovania dlhodobého s OC do 1.700,-€ účtovaný na účte 501.

##### Účtovné odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku boli stanovené:

Druh invest. majetku	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania	Roč.odpis sadzba
Stroje,prístr., zariadenia	R	4	¼

**3. Zmeny spôsobov:** - oceňovania, odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu: **nenastali**

#### Čl. IV.

### Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát.

#### 1. Prehľad o pohybe investičného majetku.

##### 1a. Pohyb obstarávacích cien:

Majetok podľa pol.súvahy	Predch.obdobie		Účtovné obdobie			
	Obstar.cena k 1.1.2018	Pohyb	Obstar.cena k 31.12.2018	Obstar.cena k 1.1.2019	Pohyb	Obstar.cena k 31.12.2019
022-Samost.hnut.veci	15407		15407	15407	+50897/-35931	30373
042-Obstaranie IM	0		0	0	+/-50897	0
069-Ostatný dlh.fin.maj.	3066		3066	3066		3066

##### 1b. Pohyb oprávok a opravných položiek:

Majetok podľa pol.súvahy	Predch.obdobie			Účtovné obdobie		
	Oprávk k 1.1.2018	Pohyb	Oprávy a opr.pol. k 31.12.2018	Oprávk k 1.1.2019	Pohyb	Oprávy a opr.pol k 31.12.2019
082-Samost.hnut.veci	14369	+1038	15407	15407	-10417/+6346	11336

**2. Názov, sídlo, vlastné imanie a HV za bežné a minulé účtovné obdobie dcérskych, spoločných, pridružených podnikov:**  
nemáme

**3a. Opravné položky týkajúce sa zásob – neboli tvorené.**

**3b. Spôsob a výška poistenia zásob- nie sú.**

**3c. Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu.**

#### 4. Údaje o pohľadávkach:

**4a. Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok:** neboli tvorené

**4b. Pohľadávky podľa lehoty splatnosti:**

	Predchádzajúce účt. obdobie	Účtovné obdobie
- do lehoty splatnosti	1039	1276
- po lehote splatnosti	1039	0

**4c. Pohľadávky kryté záložným právom – nemáme**

**4d. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky – neúčtujeme o odloženej daňovej pohľadávke.**

**4e. Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám – nemáme**

#### 5. Údaje o finančnom majetku

	Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
a. Peniaze v pokladnici	346	97
b. Bankové účty	30463	4162
c. Peniaze na ceste	0	0

Opravné položky k finančnému majetku neboli tvorené.

**6. Údaje o vlastnom imaní:**

	Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
<b>6a. Vlastné imanie:</b>	5000	5000
Z toho: - základné imanie	5000	5000
- kapitálové fondy	0	0

Návrh na rozdelenia VH bežného účtovného obdobia – použiť na stratu minulých rokov.

**6b.** Účtovná jednotka neviduje upísané imanie nezapísané v obchodnom registri.

**7c. Popis a výška zmien vlastného imania podľa súvahových položiek:**

Text	Stav	Stav	Rozdiel
Účtovné obdobie	k 1.1.2018	k 31.12.18	KS-PS
Vlastné imanie	-39531	-37858	1673
-základné imanie/411/	5000	5000	0
-zákonný rezervný fond/421/	0	0	0
-nerozdelený zisk min.r./428/	0	0	0
-nerozdelená strata min.r./429/	-44502	-44531	-29
-výsledok hospodárenia	-29	1673	1644

Text	Stav	Stav	Rozdiel
Predchádzajúce obdobie	k 1.1.2019	k 31.12.19	KS-PS
Vlastné imanie	-37858	-42054	4196
-základné imanie/411/	5000	5000	0
-zákonný rezervný fond/421/	0	84	-84
-nerozdelený zisk min.r./428/	0	1589	-1589
-nerozdelená strata min.r./429/	-44531	-44531	0
-výsledok hospodárenia	1673	-4196	5869

<b>8. Údaje o rezervách</b>	Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
- krátkodobé rezervy	0	0

**9. Údaje o záväzkoch:****9a.**

Súvahová položka záväzku	Po lehote splatnosti Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
Z obchodného styku	2752	25
Záväzky leasing	-4900	17719
Voči spoločníkom a združ.	45527	51752
Štát – daňové záväzky	767	423
Bežné bankové úvery	364	0

**9b. Popis tvorby odloženého daňového záväzku –nemáme**

**10. Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:**

	Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
Tržby za služby:	7881	8139
Tržby z predaja majetku	0	26583

**11. Údaje o zmene stavu: neúčtujeme****12. Údaje o výnosoch z finančných investícií: neúčtujeme****13. Údaje o významných mimoriadnych nákladoch a mimoriadnych výnosoch: neúčtujeme****14. Náklady a výnosy, ktoré sa týkajú iných účtovných období:**

	Predchádzajúce obdobie	Účtovné obdobie
Náklady budúcich období :	216	242
Výnosy budúcich období:	24500	0

**15. Podnik nemá majetok, ktorého trhové ocenenie sa výrazne odlišuje od jeho ocenenia v účtovníctve.****16. Podnik nemá prenajatý a najatý majetok zachytený na podsúvahových účtoch.****17. Podnik nemá peňažné a nepeňažné záväzky, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.****18. Podnik nemá ostatné finančné povinnosti, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.****19. Výška príjmov, preddavkov, úverov a iných plnení členov orgánov spoločnosti – nenastali****20. Údaje o výskume a vývoji –nemáme****21. Podnik nemá spriaznené osoby, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie.****22. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje neovplyvnili ročnú účtovnú závierku.**

V Košiciach, 20.2.2020

.....  
Konateľ