

Obchodné meno účtovnej jednotky: DACHcentrum s.r.o.
Sídlo: Sládkovičova 94, 97405 Banská Bystrica

Dátum vzniku: 17.6.2002

Opis hospodárskej činnosti: kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti, sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti, výroba výrobkov z dreva v rozsahu voľnej živnosti, opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva, výroba jednoduchých drevárskych výrobkov, zostavovanie stolárskych dielcov alebo súčastí z dreva do finálnych produktov a ich údržba, výroba jednoduchých úžitkových výrobkov z dreva, klampiarstvo

Účtovná jednotka v bežnom roku nemá povinnosť auditu.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 zákona NR SR č.4312002Zz o účtovníctve za účtovné obdobie január až december 2018.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.6.2017

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. Použitie účtovných zásad a účtovných metód:

Použité účtovné zásady a účtovné metódy

Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Účtovná jednotka nenakupovala v bežnom roku dlhodobý hmotný majetok

Účtovná jednotka v bežnom roku nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok.

Účtovná jednotka netvorila v bežnom roku majetok vlastnou činnosťou.

Účtovná jednotka nakupovala v bežnom roku zásoby , oceňovala ich cenou obstarania + vedľajšie náklady na obstaranie /doprava/

Dlhodobý nehmotný majetok, spoločnosť nevlastní.

Stav na konci účtovného obdobia			187916						187916
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4602						4602
Stav na konci účtovného obdobia			3427						3427

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			186643						186643
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			191343						191343
Oprávk									

Stav na začiatku účtovného obdobia			186643						186643
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			186741						186741
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Na dlhodobý hmotný majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		41387					41387
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0		41387					41387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		41387					41387
Stav na konci účtovného obdobia		0		41387					41387

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia				41387					41387
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia				41387			0		41387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia				41387					41387
Stav na konci účtovného obdobia				41387			0		41387

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Na dlhodobý finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov	41387				41387
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	41387				41387

Spoločnosť účtovala o zásobách ako materiál na sklade spôsobom B

Stav zásob na začiatku účtovného obdobia 26.608 EUR

Stav zásob na konci účtovného obdobia 29.618 EUR

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku**8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Na zásoby nebolo zriadené žiadne záložné právo.**9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	3631				3631
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3631				3631

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		21789	21789
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu		21789	21789

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtom v banke môže účtovná jednotka voľne disponovať.

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	41	34
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	219	6411
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	60	6445

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiaden prenajatý majetok formou finančného prenájmu

Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia pretože išlo o nevýznamné sumy nákladov a zároveň o každoročne sa opakujúce plnenia- náklady na telefónne poplatky.

Náklady budúcich období bežné účtovné obdobie 0

Náklady budúcich období prechádzajúce účtovné obdobie 0

18. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7176
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	407
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	6769
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7176

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné neuplatnená daň z DU	
Spolu	

Valné zhromaždenie účtovnej jednotky rozhodlo o rozdelení zisku a to suma 407 EUR – prídel do zákonného rezervného fondu a suma 6769 EUR sa čiastočne uhradila strata minulých období.

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	164	324	164		324
Rezerva na nevyčer.dovol.	121	240	121		240
Rezerva na zdrav. A soc.poistenie	43	84	43		84

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	493	164	493		164
Rezerva na nevyč.dovol.	365	121	365		121
Rezerva na zdrav. A soc.poistenie	128	43	128		43

Závazky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	?	22772
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		16232
Záväzky po lehote splatnosti		6540

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1015	991
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38	32
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38	32
Čerpanie sociálneho fondu	9	8
Konečný zostatok sociálneho fondu	1044	1015

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 0,06% z hrubých miezd, vyplácaných zamestnancom. Sociálny fond bol v priebehu kalendárneho roka čerpaný ako príspevok na stravné zamestnancov vo výške 0,04% zo sumy obedového menu bez DPH, dodávaného do spoločnosti.

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účetné obdobie

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Pre túto položku spoločnosť nemá náplň

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiaden prenajatý majetok

28. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

29. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	60	6
Tržby za tovar	163384	163384
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	194767	163390

30. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku

31. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

Účtovná jednotka nemá pre túto položku náplň

32. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	16460	x	21	8137	x	21
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	100			2728		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-2701			-8820		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	13859	2910	21	2045	430	21
Splatná daň z príjmov	960			960		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

V účtovnom období 1.1.2018-31.12.2018 účtovná jednotka umorila daňovú stratu- ¼ daňovej straty z roku 2014 vo výške 2.701,33 EUR. Znížil sa tak základ dane o sumu 2.701,33 EUR. Vznikla tak daňová povinnosť za rok 2018 vo výške 2.910,40 EUR. V roku 2018 účtovná jednotka uplatnila zápočet daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období a to vo výške 1.950,40 EUR (časť dane, ktorá preyšovala daňovú licenciu.) Splatná daň účtovnej jednotky za obdobie 1.1.2018-31.12.2018 po zápočte daňovej licencie z predchádzajúcich zdaňovacích období je tak 960 EUR.

Oprava ÚZ za rok 2018, dňa 06.03.2020:

Nakoľko dňa 30.03.2019 účtovná jednotka doručila na daňový úrad chybnú ÚZ za rok 2018, dňa 06.03.2020 opätovne doručila na daňový úrad správnu účtovnú závierku.

Chyba v pôvodnej účtovnej závierke za rok 2018, zostavenej a schválenej k 31.12.2018, spočívala v zaúčtovaní splatnej dane z príjmu PO za rok 2018, čo skreslilo aj účtovný hospodársky výsledok spoločnosti.

V účtovníctve spoločnosti za rok 2018 došlo k neúplnému zaúčtovaniu splatnej dani z príjmu, ktorá vznikla vo výške 2.910,40 EUR ale po zápočte daňovej licencie za predchádzajúce obdobia- ktorého zaúčtovanie v účtovníctve účtovnej jednotky chýbalo, sa znížila daňová povinnosť – splatná daň z príjmu PO za rok 2018 na sumu 960 EUR.

Po oprave zaúčtovania správnej výšky splatnej dani z príjmu PO za rok 2018 nedošlo ku zmene výšky splatnej dane, uvedenej v daňovom priznaní za r.2018.

Členom štatutárneho orgánu účtovnej jednotky neboli priznané za účtovné obdobie žiadne odmeny ani iné výhody.

Účtovná jednotka

Účtovná jednotka nemá žiadne zahraničné spriaznené osoby.

Účtovná jednotka uskutočňovala v roku 2018 kontrolované obchody, jednalo sa o:

- predaj tovaru závislej osobe, spoločnosti PR QUERKUS s.r.o, celkový obrat 30.564,95 EUR
- účtovná jednotka eviduje v účtovnej evidencii záväzok voči spoločníkovi – vklad spoločníka vo výške 3.100 EUR
- účtovná jednotka eviduje v účtovnej evidencii krátkodobú finančnú výpomoc- bezúročnú pôžičku od závislej osoby – spoločnosti PR QUERKUS s.r.o., vo výške 41.386,90EUR.

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Základné imanie :

Na začiatku UO : 6 640 na konci UO: 6 640

Zákonný rezervný fond:

Na začiatku UO: 770 na konci UO : 1 177

Neuhradená strata min.rokov:

Na začiatku UO: 40 324 na konci UO: 33 555