

POZNÁMKY

k 31.12.2019

Čl. I Informácie o účtovnej jednotke

- a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DOSS spol. s r.o.
- Sídlo účtovnej jednotky: Bôrická cesta 103, 010 01 Žilina
- Dátum založenia: 19.02.1992
- Dátum vzniku: 26.02.1992
- b) Opis hospodárskej činnosti : stavebná a obchodná činnosť
cestná verejná doprava tovaru
prenájom nehnuteľností
- c) Priemerný počet zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	33	31
počet vedúcich zamestnancov	3	3

- d) Účtovná jednotka má organizačnú zložku v Českej republike od 2.6.1995.

Obchodné meno a sídlo organizačnej zložky:

DOSS spol. s r.o. Žilina, organizační složka
 Dražkov 14
 417 13 Modlany
 Česká republika
 IČO: 62788230
 DIČ: CZ684557408

- Predmet podnikania:
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj vrátane sprostredkovania
 - uskutočňovanie stavieb vrátane ich zmien, udržiavacie práce na nich a ich odstraňovanie

Účtovná jednotka je materskou spoločnosťou od 20.4.2010.

Obchodné meno a sídlo dcérskej spoločnosti:

DOSS real spol. s r.o.
 Bôrická cesta 103
 011 58 Žilina
 Slovenská republika
 IČO: 45495432
 IČ DPH: SK2023013256

Predmet podnikania: - prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájom
 - prenájom hnutel'ných vecí
 - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti
 - správa bytového alebo nebytového fondu

Účtovná jednotka je jediným spoločníkom v dcérskej spoločnosti DOSS real spol. s r.o. so sídlom: Bôrická cesta 103, 011 58 Žilina.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

f) Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

g) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:
 - schvaľujúci orgán účtovnej jednotky – Valné zhromaždenie
 - dátum schválenia 27.9.2019

h) Spoločnosť má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Orgánom spoločnosti neboli poskytnuté žiadne pôžičky a záruky.

Čl. III Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

☒ Áno ☐ Nie

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

- 1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- 2) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou
- 3) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
- 4) dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou
- 5) zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou
- 6) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi
- 7) zákazkovú výrobu – priamymi a nepriamymi nákladmi, ostatné
- 8) pohľadávky – menovitou hodnotou
- 9) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – menovitou hodnotou
- 10) záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov – menovitou hodnotou
- 11) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – menovitou hodnotou
- 12) prenájatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – obstarávacou cenou
- 13) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období – menovitou hodnotou
- 14) peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku: Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- € alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je do 33,23 € účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501/2 – spotreba režijného materiálu. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je od 33,23 € do 996,- € účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu 501/7 – spotreba krátkodobého hmotného majetku. Od 1.3.2009 hmotný majetok, ktorého ocenenie je od 33,23 € do 1 700,- € účtuje účtovná jednotka na účet 501/7 – spotreba krátkodobého hmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:
- 1 skupina ... 4 roky 25,00 % rovnomerne
- 2 skupina ... 6 rokov 16,67 % rovnomerne
- 3 skupina ... 8 rokov 12,50 % rovnomerne
- 4 skupina ...12 rokov 8,33 % rovnomerne

- 5 skupina ... 20 rokov 5,00 % rovnomerne
- 6 skupina ... 40 rokov 2,50 % rovnomerne

- e) Účtovnej jednotke neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období.
- f) Oprava významných/nevýznamných chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období
- účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. IV Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 r.	viac ako 5 r.
Dlhodobé záväzky			19 059	
Dlhodobé záväzky z obchod. Styku			3 753	
Čistá hodnota zákazky				
Dlhodobé nevyfakturované dodávky				
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke (ÚJ) a materskej ÚJ				
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku				
Dlhodobé prijaté preddavky				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu			1 837	
Ostatné dlhodobé záväzky			9 241	
Odložený daňový záväzok			4 228	
Krátkodobé záväzky		1 649 052		
Záväzky z obchodného styku		801 723		
Čistá hodnota zákazky				
Nevyfakturované dodávky		3 394		
Záväzky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ				
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu		766 833		
Záväzky voči zamestnancom		42 286		
Záväzky zo sociálneho poistenia		11 941		
Daňové záväzky a dotácie		14 642		
Ostatné záväzky		8 233		
Krátkodobé finančné výpomoci				
Bankové úvery		298 161	160 157	
Spolu dlhodobé a krátkodobé záväzky		1 947 213	179 216	

Čl. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

- účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

Čl. VI UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Koncom roka 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny o koronavíruse. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky vedenie účtovnej jednotky nezaznamenalo zreteľný/významný pokles predaja, nakoľko sa však situácia stále mení, preto nemožno predvídať budúce účinky/dopady. Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálneho dopadu a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a jej zamestnancov.

Čl. VII OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neposkytovala v roku 2019 služby vo verejnom záujme.