

Čl. 1

Všeobecné údaje

(1) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

Názov právnickej osoby: dhose s.r.o.

Sídlo: Rázusova 1393/2, 031 01 Liptovský Mikuláš
zapísané OR OS Žilina, oddiel Sro., vložka 76363/L

právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

dátum vzniku: 22.02.2018

účtovné obdobie: kalendárny rok 2021

- a) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky
SK NACE: 82.11.0 Kombinované administratívno – kancelárske činnosti
- b) opis hospodárskej činnosti podľa výpisu z OR
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 - Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
 - Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
 - Prenájom hnutelných vecí
 - Administratívne služby
 - Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
 - Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaným hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok
 - Počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
 - Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
 - Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
 - Fotografické služby
 - Služby požičovní
 - Čistiace a upratovacie služby
 - Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
 - Prípravné práce k realizácii stavby
 - Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
 - Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
 - Faktoring a forfaiting
 - Vedenie účtovníctva
 - Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
 - Skladovanie a pomocné činnosti v doprave
 - Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- c) dátum schválenia účtovnej závierky za účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky – 20.03.2020
- d) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky –21.06.2021
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- riadna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia k 31. decembru 2021,

(2) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov:** 0

(3) Orgány spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ.

(4) Informácie o konsolidovanom celku

Dhose s.r.o. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. 2

Informácie o prijatých postupoch

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
- dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.),
 - zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto.),
 - pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou,
 - krátkodobý finančný majetok sa oceňuje jeho menovitou hodnotou,
 - rezervy sa vytvárajú spoľahlivým odhadom výšky záväzkov.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob):

- pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ spôsobom B účtovania zásob,
- Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala metódou FIFO (1. Cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. Cena na ocenenie úbytku zásob).

(3) Odpisový plán pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. O majetku s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 € neúčtuje ako o dlhodobom majetku, účtuje sa do spotreby (501) a vedie sa v operatívnej evidencii drobného hmotného majetku. Pozemky sa neodpisujú.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu: účtovné odpisy sa rovnajú daňovým

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročná odpis. sadzba	Odpisová metóda
Nehmotný majetok	5	1/5	Rovnomerná
Budovy a stavby	20, 25, 30, 35	1/20 – 1/35	Rovnomerná

Stroje a zariadenia automobily	6 4	1/6 1/4	Rovnomerná Rovnomerná
Laboratórne sklo, sklo na zdravotnícke účely	4	1/4	rovnomerná
Zdravotnícke zariadenia, prístroje	4	1/4	rovnomerná

(4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka počas roka nemenila účtovné zásady ani účtovné metódy.

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. zložku bilancie
--------------------------------	-------------	--

Čl. 3

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Strana AKTÍV SÚVAHY

Tabuľka č. 2 Informácie o štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	823	0	823
Ostatné pohľadávky	5 000	0	5 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 823	0	5 823

Tabuľka č. 3 Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	412	472
Ceniny	0	0
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 970	146
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 382	618

Výkaz ziskov a strát

Tabuľka č. 5 Štruktúra výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 707	0
Tržby z predaja služieb	7 189	8 520
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Výnosy z hospodárskej činnosti	8 896	8 520

Tabuľka č. 6 Štruktúra nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu, energií a ostatných neskladovateľných dodávok	3 339	1 647
Služby	0	5 439
Osobné náklady	0	0
Dane a poplatky	259	0
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	3 832	0
Náklady na hospodársku činnosť	7 430	7 086

Tabuľka č. 8 Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
zisk	1 725	1 434

Miesto pre ďalšie záznamy

Spoločnosť dhose, s.r.o. zvažila všetky potenciálne dopady COVID 19 na jej podnikateľské aktivity a dospela k záveru, že nemajú významný vplyv na schopnosť spoločnosti pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Zároveň v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine, vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na spoločnosť okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovaru a služieb. Vedenie spoločnosti neočakáva významné ohrozenie predpokladu

nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti /t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia ÚZ/.

Do zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne významné transakcie, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.

V Liptovskom Mikuláši 20.06.2021