

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKYindividuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2013v - eurocentoch - celých euráchZa obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 1 2 2 0 1 3Za besprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 1 2 2 0 1 2Dátum vzniku účtovnej jednotky
2 1 0 8 2 0 0 7Účtovná závierka Účtovná závierka
 - riadna - zostavená
 - mimoriadna - schválená
 - priabežnáIČO
3 6 8 2 0 7 4 1DIČ
2 0 2 2 4 2 9 2 8 8Kód SK NACE
7 1 . 1 2 . 1

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D I E C O N C E P T D E S I G N , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
U L . S L O V E N . P A R T I Z Á N O VČíslo
1 1 2 9 / 4 9PSČ
0 1 7 0 1Názov obce
P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu / 4 2 6 0 7 0 2 Číslo faxu /

E-mailová adresa

Zostavená dňa :21.2.2014

Podpisový záznam osoby
zaodpovednej za vedenie
účtovníctva :Podpisový záznam osoby
zaodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby
ktorá je účtovnou jednotkou :

Schválená dňa:

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2013

Podľa opatrenia, ktorým sa ustanovuje obsah poznámok ako súčasť individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva číslo 4455/2003-92 opatrenia MF SR zo dňa 31.3.2003, Finančný spravodajca 10/2003). Ak nie je v poznámkach dostatok miesta informácie môžete predložiť v ďalšom súbore, ktorý je označený P12Dalsie udaje.

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno účtovnej jednotky	DieConceptDesign,s.r.o.
Sídlo	Ul.Slovenských partizánov 1129/49, 01701 Považská Bystrica
Dátum založenia	4.7.2007
Dátum vzniku	21.8.2007

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. Výskum a vývoj v oblasti technických vied 2. Kovoobrábanie 3. Nástrojárstvo 4. Automatizované spracovanie dát

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	5	5
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splnutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

25.6.2013

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B.a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, (obch.meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Ing. Ľubomír Hašan	Konateľ	

B.b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov

Hodnota a percentuálna výška podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od podielu spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por. Číslo	Spoločník, akcionár	Hodnota podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		Absolútna	v %	v %	v %
	a	b	c	d	e
1.	Ing. Ľubomír Hašan	3386	51	51	
2.	DOR,s.r.o.	3254	49	49	
3.					
4.					
5.					
6.					
7.	SPOLU	6640	100	100	0

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky

8) Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou

9) Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	5 rokov	20%	rovnomerný odpis
Stroje,prístroje, zariadenia	4 roky	25%	rovnomerný odpis

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002 dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného investičného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslíovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do koca roka.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky DNM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12393						12393
Prírastky		8013						8013
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20406	0	0	0	0	0	20406
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-12393						-12393
Prírastky		-134						-134
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-12527	0	0	0	0	0	-12527
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8013	0	0	0	0	0	8013
Stav na konci účtovného obdobia	0	7879	0	0	0	0	0	7879

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky DNM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12393						12393
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12393	0	0	0	0	0	12393
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	-12393						-12393
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	-12393	0	0	0	0	0	-12393
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory HV	Pestov. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Posk.preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5291						5291
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5291	0	0	0	0	0	5291

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-5291						-5291
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	-5291	0	0	0	0	0	-5291
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samost.hnuteľné veci a súbory HV	Pestov.celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Posk.preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5291						5291
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5291	0	0	0	0	0	5291
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			-4436						-4436
Prírastky			-855						-855
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	-5291	0	0	0	0	0	-5291
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	855	0	0	0	0	0	855
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

F.s) 1 Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	16855	21353	38208
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	16855	21353	38208

F.s) 2 Veková štruktúra pohľadávok

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	21353	22182
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16855	18797
Krátkodobé pohľadávky spolu	38208	40979
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

F.w) a x) 1) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2520	1448
Bežné bankové účty	986	16
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3506	1464

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho :		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho :	264	110
vstupné/veltrh	126	0
Antivírusová ochrana	113	85
Telefonné poplatky	25	25
Nájom NBP	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho :		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho :		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	6640	6640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota I akcie (a.s.) 10 ks		
Nominálna hodnota II akcie (a.s.) 20 ks		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Ig. Ľubomír Hašan	3386	3386
DOR,s.r.o.	3254	3254
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6640	6640
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

G. a 3). Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadania účtovnej straty

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1466
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Pridel do štatutárnych fondov	
Pridel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	1466
Iné rozdelenie zisku	
SPOLU	1466

G.b) 1) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením: zákonná rezerva-Z, ostatná rezerva (úctovná)-Ú

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	3886	3427	-3886	0	3427
Nevyč.dovolenka/Poistenie	3886	3269	-3886	0	3269
Nájom NBP/Energie	0	158	0	0	158

G.b) 2)

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho	3886	3886	-3886	0	3886
Nevyč.dovolenka/Poistenie	3886	3886	-3886	0	3886

G.c, d Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	14590	16381
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	14229	24442
Krátkodobé záväzky spolu	28819	40823
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1427	1146
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	307	281
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	307	281
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	1734	1427

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch
H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb(napr.A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb(napr.B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb(napr.C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	147265	140620				
Spolu	147265	140620	0	0	0	0

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho	40810	47929
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho		
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie aditorske služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho	40810	47929
Konstruktívne práce	37923	45230
Nájom NBP	2887	2699
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho :	81106	79653
Osobné náklady	77907	76618
Sociálne náklady	3009	2121
Odpisy DHM a DNM	134	855
Dane a poplatky	56	59

Finančné náklady, z toho :	23	1
Kurzové straty, z toho :	23	1
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17	1
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho :		
Mimoriadne náklady, z toho :		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.f)a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň z %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	9000	x	x	2179	x	x
teoretická daň	x	2070	23	x	414	19
Daňovo neuznané náklady	796	183,08	8,84	1574	299	13,72
Výnosy nepodliehajúce dani						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	796	2253	31,84	1574	299	13,72
Splatná daň z príjmu	x	2253	31,84	x	713	32,72
Odložená daň z príjmu	x			x		
Celková daň z príjmu	x	2253	31,84	x	713	32,72

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

N.a,b,c) Zoznam spriaznených osôb a vzájomných obchodov

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
DOR,s.r.o.	služby	134845	134860

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P.a-n) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ažio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond(nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerозdelený zisk min.rokov	21131	1466			22597
Neuhradené strata min.rokov	-19908				-19908
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1466	6747		-1466	6747

Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné omanie fyzickej osoby podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6640				6640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ažio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk min.rokov	21034	97			21131
Neuhradené strata min.rokov	-19908				-19908
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	97	1466		-97	1466
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné omanie fyzickej osoby podnikateľa					0