

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) obchodné meno účtovnej jednotky: D.W.N. holding a.s.
 - sídlo účtovnej jednotky: Mierová 64, 821 05 Bratislava
 - dátum založenia: 19.12.1991
 - dátum vzniku: 31.12.1991
- b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: poradenstvo a sprostredkovateľská činnosť
- d) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.
- e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna podľa §17 ods. 6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie 31.12.2014
- f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

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	3	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

C. Informácie o konsolidovanom celku - účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
 b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
 c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
 d) výnosoch,
 e) nákladoch,
 f) daniach z príjmov,
 g) údajoch na podsúvahových účtoch,
 h) iných aktívach a iných pasívach,
 i) spriaznených osobách,
 j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
 k) prehľade zmien vlastného imania,
 l) prehľade peňažných tokov.

a/ rozpracované v časti E.

b/ rozpracované v časti F.

c/ rozpracované v časti G.

d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.

f/ rozpracované v časti J.

g/ rozpracované v časti K.

h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.

j/ rozpracované v časti O.

k/ rozpracované v časti P.

l/ rozpracované v časti R.

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

- a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: predpoklad nepretržitého trvania
- b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky: neuskutočnili sa
- c) spôsob oceňovania
 - dlhodobého nehmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
 - dlhodobého nehmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi
 - dlhodobého nehmotného majetku obstaraného iným spôsobom: reprodukčnou obstarávacou cenou
 - dlhodobého hmotného majetku obstaraného kúpou: obstarávacou cenou
 - dlhodobého hmotného majetku obstaraného vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi
 - dlhodobého hmotného majetku obstaraného iným spôsobom: reprodukčnou obstarávacou cenou
 - dlhodobého finančného majetku: menovitou hodnotou
 - zásob obstaraných kúpou: obstarávacou cenou
 - zásob vytvorených vlastnou činnosťou: vlastnými nákladmi (priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť, aj časťou nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahuje na výrobu alebo inú činnosť)
 - zásob obstaraných iným spôsobom: obstarávacou cenou
 - zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj: váženým aritmetickým priemerom, metódou FIFO
 - pohľadávok: menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI sa oceňujú obstarávacou cenou
 - krátkodobého finančného majetku: menovitou hodnotou
 - časového rozlíšenia na strane aktív súvahy: sa vykazujú vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení,
 - časového rozlíšenia na strane pasív súvahy: vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
 - derivátov: sa oceňujú reálnou hodnotou
 - majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: sa oceňujú reálnou hodnotou
 - prenájatého majetku a majetku obstaraného na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: ÚJ neúčtuje
 - majetku obstaraného v privatizácii: ÚJ neúčtuje
 - dane z príjmov splatnej za bežné účtovné obdobie a zdaňovacie obdobie a dane z príjmov odloženej do budúcich účtovných období a zdaňovacích období: ÚJ neúčtuje

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

d) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý hmotný majetok s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého majetku v súlade s daňovými odpismi

Účtovná jednotka odpisuje dlhodobý nehmotný majetok s ohľadom na maximálnu dobu odpisovania 5 rokov

Účtovná jednotka tvorí odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku v súlade s daňovými odpismi

e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia: netýka sa účtovnej jednotky

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	D	E	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		296						296
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		296						296
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Stav na konci účtovného obdobia		296						296

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér 013	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		296						296
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		296						296
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		296						296
Stav na konci účtovného obdobia		296						296

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
		Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
	A	c	D	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77068						77068
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77068						77068
Oprávky 082									
Stav na začiatku účtovného obdobia			59210						59210
Prírastky			5357						5357
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			64567						64567
Opravné položky									

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

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
	b	c	D 022	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			77249						77249
Prírastky			21429						21429
Úbytky			21610						21610
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			77068						77068
Oprávky 082									
Stav na začiatku účtovného obdobia			73583						73583
Prírastky			7237						7237
Úbytky			21610						21610
Stav na konci účtovného obdobia			59210						59210

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku: 2537
Autá (BMW, Citroen, Alfa, KIA) zákonné a havarijné poistné – 2438, poistenie majetku - 99
- c) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa účtovnej jednotky
- d) dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: netýka sa ÚJ
- e) nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok, alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: netýka sa ÚJ
- f) goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty: netýka sa ÚJ
- g) údaje k účtu 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: netýka sa ÚJ
- h) výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky: netýka sa ÚJ
- i) štruktúra dlhodobého finančného majetku:

Tabuľka č. 1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	F
Dcérske účtovné jednotky					
Kysucké pekárne	100	100	928234	126153	331939
Senické pekárne	100	100	762844	26595	124897
D.N.Trade	100	100	-73472	-69620	11618

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

TOP leasing	60	60	372774	-61201	326294
Gastro DWN – v likvidácii	66	66	0	0	2191
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Agrozdrav	1,641				6639
Poľnobanka	0,003101				7302
Superpek	7,661				52181
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	X	x	863062

Údaje za D.N.Trade s.r.o. je kvalifikovaný odhad, nakoľko účtovná jednotka požiadala o odklad daňového priznania k 30.04.2015.

j) – l) dlhodobý finančný majetok a opravné položky k dlhodobému finančnému 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 061+063	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		863062							863062
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		863062							863062
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		61010							61010
Prírastky									
Úbytky									

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Stav na konci účtovného obdobia		61010							61010
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		802052							802052
Stav na konci účtovného obdobia		802052							802052

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 061+063	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	D	e	f	g	h	I	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		863062							863062
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		863062							863062
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		61010							61010
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		61010							61010
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		802052							802052

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia		802052							802052

- dlhové cenné papiere: netýka sa ÚJ

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa ÚJ

n) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a výšku vlastného imania: netýka sa ÚJ

o) opravné položky k zásobám: netýka sa ÚJ

p) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: netýka sa ÚJ

q) zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: netýka sa ÚJ

r) opravné 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					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky (391)	3114				3114
Pohľadávky spolu	3114				3114

s) veková štruktúra pohľadávok:
Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti B	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351+311)	42793		42793

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (378)	3	3114	3117
Dlhodobé pohľadávky spolu	42796	3114	45910
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (311)	19424		19424
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351)			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky (378)			
Krátkodobé pohľadávky spolu	19424		19424

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti (378)	3	150
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka (311, 351 predch.obd.)	19424	18660
Krátkodobé pohľadávky spolu	19427	18810
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov (378, 351 bež.obd.)	45907	44507
Dlhodobé pohľadávky spolu	45907	44507

t) – u) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia: netýka sa ÚJ

v) odložená daňová pohľadávka a opis jej vzniku je uvedená v časti G. bod f)

w) krátkodobý finančný majetok :

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny (211,213)	386	1272

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Bežné bankové účty (221)	15770	13041
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16156	14313

x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku: netýka sa ÚJ

y) krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať : netýka sa ÚJ

za) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou: netýka sa ÚJ

zb) významné položky časového rozlíšenia na strane aktív:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, (381) z toho:		
Fa dodávateľské, Poistné autá, poistenie majetku	1021	1762
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

zc) majetok prenajatý formou finančného prenájmu: netýka sa ÚJ

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2,)Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR
------	-------

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

	BO	PO
Základné imanie celkom	400000	400000
Počet akcií (a.s.)	600	600
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	332, 2340	332, 2340
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	Štencľ 90% Čerňan 5% Klieštík 5%	Štencľ 90% Čerňan 5% Klieštík 5%
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	843615	847499
Hodnota splateného základného imania	400000	400000
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.	KP 100% SaSP 100% Top leasing 60% D.N.Trade 100%	KP 100% SaSP 100% Top leasing 60% D.N.Trade 100%

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

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
---------------	--------------------------------------

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

	obdobie
Účtovná strata	8505
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	8505
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	8505

b) rezervy:

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 (323):					
účtová závierka, dovolenka	629	1106	629		1106

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:					

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Krátkodobé rezervy, z toho (323):					
úctová závierka, dovolenka	553	629	553		629

c) – d) záväzky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36034	36025
Krátkodobé záväzky spolu	36034	36025
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	12238	12054
Dlhodobé záväzky spolu	12238	12054

e) hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia: netýka sa ÚJ

f) spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky alebo odloženého daňového záväzku: netýka sa ÚJ

g) záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (472)	436	126
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	571	884
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	571	884
Čerpanie sociálneho fondu	386	574
Konečný zostatok sociálneho fondu	621	436

h) vydané dlhopisy: netýka sa ÚJ

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

i) bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci: netýka sa ÚJ

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobá finančná výpomoc					
D.N.Trade s.r.o.	eur	3,5		40000	40000
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Prof.Štencel	eur	0	05/2014	15000	0

j) významné položky časového rozlíšenia na strane pasív: netýka sa ÚJ

k) významné položky derivátov : netýka sa ÚJ

l) položky zabezpečené derivátmi: netýka sa ÚJ

m) majetok prenajatý formou finančného prenájmu:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Spolu	0			0	0	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Informácie o tržbách

a) tržby:

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Oblasť odbytu a	Poradenstvo, prenájom		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
tuzemsko	187200	183600				
prenájom	1000	1000				
Spolu	188200	184600				

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob: netýka sa ÚJ

c) – f) výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej a mimoriadnej činnosti: netýka sa ÚJ

g) čistý obrat:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb, prenájom (602)	188200	184600
Tržby za tovar (604)	0	874
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (641,648)	171	10609
Čistý obrat celkom	188371	196083

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. Informácie o nákladoch

a) – e) náklady:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

iné audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Účtovníctvo (518)	332	332
Telefon, ochrana objektu, správa PC, opravy..... (518,512,511)	6057	9898
Nájom energie (518,502)	13998	13641
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Výnos z odpísanej pohľadávky		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		

J. Informácie k časti o daniach z príjmov

a) – e) dane z príjmov: netýka sa ÚJ

f) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane 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:	-3886	x	x	-8505	x	x
teoretická daň	x	-854	22	x	-1956	23
Daňovo neuznané náklady (prip.pol)	497	109	22	1188	273	23
Výnosy nepodliehajúce dani (odp.pol.)	-52	-11	22	-1	-0,2	23
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-3390	-745	22	-7318	-1683	23

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

g) zmena sadzby dane z príjmov: nenastala

a) – b) podmienené záväzky: netýka sa ÚJ

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	Iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	18240					
	18240					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

a	b	c	d
KP,SaSP,Top leasing	03	188200	184600

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: žiadne významné skutočnosti nenastali (podľa bodu a-i)

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie 411	400000				400000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy 415	442158				442158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond 421	4869				4869
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	8976		-8505		472

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia (431)	-8505	-3886	8505		-3886
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie 411	400000				400000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy 413,415	442158				442158
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond 421	4869				4869
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých	7439	1537			8976

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO	3	0	7	7	7	1	9	4		
DIČ	2	0	2	0	3	0	1	5	2	5

rokov 428					
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia 431	1537	-8505	-1537		-8505
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier
 DFM – dlhodobý finančný majetok
 DHM – dlhodobý hmotný majetok
 DIČ – daňové identifikačné číslo
 DNM – dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ – dcérska účtovná jednotka
 IČO – identifikačné číslo organizácie
 kons. – konsolidovaný
 MÚJ – materská účtovná jednotka
 OP – opravná položka
 p. a. – per annum
 ÚJ – účtovná jednotka
 VI – vlastné imanie
 ZI – základné imanie