

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Dupres Consulting s.r.o.
 Sídlo: Dukelská štvrť 1404/613, 018 41 Dubnica nad Váhom
 Dátum založenia: 01.03.2000
 Dátum vzniku: 15.03.2000

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: spoločnosť vykonáva podnikateľskú činnosť v zmysle predmetu činnosti

- konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej techniky
- školenia a výuka v oblasti počítačov a informatiky
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť
- mechanické úpravy na zákazku
- organizovanie kurzov a školení
- podnikateľské poradenstvo v rámci voľných živností
- reklamné činnosti
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- dodávky a poradenské služby ohľadne programov na spracovanie dát
- poradenská a spracovateľská služba v oblasti software a hardware
- vydavateľské činnosti
- prenájom nehnuteľností vrátane poskytovania doplnkových služieb
- zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
- upratovacie práce
- prenájom tovaru osobnej potreby a potrieb pre domácnosť
- maliarske a natieračské práce
- konštrukčné práce v strojárstve
- inžinierske činnosti a súvisiace poradenstvo
- vedenie účtovníctva
- činnosti organizačných a ekonomických poradcov
- výroba a rozvod tepla
- odborné poradenské služby pre uchádzačov a záujemcov o zamestnanie
- vyučovanie v odbore cudzích jazykov - anglický jazyk
- vyučovanie v odbore cudzích jazykov - nemecký jazyk
- prieskum trhu a verejnej mienky
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	23
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

- zákon č.595/2003 Z.z. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov
 - zákon č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a zákona č. 567/2008 Z.z.
 - opatrenie MF SR č.23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovania v znení opatrenia MF SR č.25167/2003-92 a MF/25814/2006-74
 - opatrenie MF SR č.4455/2003-92 v znení opatrenia MF/26120/2007-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky určených z individuálnej účtovnej závierky pre zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna mimoriadna priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 16.06.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

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

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

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

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

- obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
 pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
 metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
 inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
 dopravné provízie poisťné clo
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
 iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaci s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

obstarávacou cenou

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok a ktorého ocenenie je väčšie ako 1700 EUR je evidovaný na účte 022 Stroje, prístroje a zariadenia.

Hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok a ktorého ocenenie je v intervale 330 EUR až 1700 EUR je sledovaný na podsúvahových účtoch a uplatňovaný v daňových výdavkoch vo výške 100%.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je menšie ako 330 EUR je účtovaný priamo do daňových nákladov.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok je účtovaný priamo do daňových nákladov.

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
--------------	------------------	----------------	-----------------

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok a ktorého ocenenie je väčšie ako 1700 EUR je evidovaný na účte 022 Stroje, prístroje a zariadenia.

Hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok a ktorého ocenenie je v intervale 330 EUR až 1700 EUR je sledovaný na podsúvahových účtoch a uplatňovaný v daňových výdavkoch vo výške 100%.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je menšie ako 330 EUR je účtovaný priamo do daňových nákladov.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR alebo je nižšie, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok je účtovaný priamo do daňových nákladov.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnejú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		18 332						18 332
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		18 332						18 332
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 332						18 332
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		18 332						18 332
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné 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		18 332						18 332
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		18 332						18 332
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 332						18 332
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		18 332						18 332
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		5 335	266 622						271 957
Prírastky									
Úbytky			168 100						168 100
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		5 335	98 522						103 857
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 116	225 404						229 520
Prírastky		244	31 700						31 944
Úbytky			168 100						168 100
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 360	89 004						93 364
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 219	41 218						42 437
Stav na konci účtovného obdobia		975	9 518						10 493

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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		5 335	271 657						276 992
Prírastky			15 022				15 022		30 044
Úbytky			20 057				15 022		35 079
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		5 335	266 622						271 957
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 844	218 220						222 064
Prírastky		272	27 241						27 513
Úbytky			20 057						20 057
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 116	225 404						229 520
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 491	53 437						54 928
Stav na konci účtovného obdobia		1 219	41 218						42 437

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Havarijné poistenie	1 568	29.11.2014 - 28.11.2015
Zákonné poistenie	1 248	29.11.2014 - 28.11.2015

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečenom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Predaj obchodného podielu DCA Engineering s.r.o. nastal dňa 22.11.2014.

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

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					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
e-learnmedia, s. r. o.	60,00	60,00	358 537	351 234	215 122
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	215 122

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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		393 144							393 144
Prírastky									
Úbytky		178 022							178 022
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		215 122							215 122
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		393 144							393 144
Stav na konci účtovného obdobia		215 122							215 122

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	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		343 094							343 094
Prírastky		50 050							50 050
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		393 144							393 144
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		343 094							343 094
Stav na konci účtovného obdobia		393 144							393 144

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	-178 022	50 050
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	-178 022	50 050
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo**F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
DCA Engineering s.r.o.	metóda VI		29 047
e - learnmedia s.r.o.	metóda VI	-4 986	21 003

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /35	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		78 378	114 762	11 690	181 450
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		78 378	114 762	11 690	181 450
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57		78 378	114 762	11 690	181 450
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	78 378	114 762	11 690		181 450
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	78 378	114 762	11 690		181 450

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	20 184		20 184
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 184		20 184
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	119 103	181 450	300 553
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	12 209		12 209
Iné pohľadávky	40 241		40 241
Krátkodobé pohľadávky spolu	171 553	181 450	353 003

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
Tvorba nedaňovej OP	91 744		20 184	

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	117 727	7 334
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	157 652	37 958
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	275 379	45 292

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 1. Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 2. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 3. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) 4. Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		742
podpora servera od 11.06.2013 - 10.06.2015		197
antivírus od 31.10.2013 - 30.10.2015		545
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 496	26 211
poistenie	1 796	7 413
doména	80	77
licencie, ročný prístup na pracovný portál	281	8 971
literatúra	651	663
reklamná činnosť		7 168
telefónne poplatky	62	57
nespotrebované PHM	111	179
ostatné služby (podpora servera, antivírus)	742	1 103
leasingové úroky, úroky z úveru	20	50
školenia	200	
balík podpory Kros s.r.o.	553	530
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F. zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 640	6 640
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
- Ing. Lajčin Daniel, PhD.	3 320	3 320
- Bc. Guzoň Miloš	3 320	3 320
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania	6 640	6 640
Hodnota splateného základného imania	6 640	6 640

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	441 911
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	441 911
Iné	
Spolu	441 911

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 221	8 652	11 221		8 652
Rezerva na audit a účtovnú závierku	2 160	2 160	2 160		2 160
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	9 061	6 492	9 061		6 492

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom rokuzákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 402	11 221	12 402		11 221
Rezerva na audit a účtov. závierku, obchod. vestník	2 259	2 160	2 259		2 160
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a odvody	10 142	9 061	10 142		9 061

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	17 665	114 158
Záväzky po lehote splatnosti	162 000	237 255

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	8 409		8 409	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	179 704	179 704		
131 - Záväzky voči zamestnancom	7 178	7 178		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	4 221	4 221		
133 - Daňové záväzky a dotácie	12 746	12 746		
135 - Iné záväzky	7 310	7 310		
Spolu:	219 568	211 159	8 409	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 409	12 705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 409	12 705
Krátkodobé záväzky spolu	211 159	749 071
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	211 159	749 071
Záväzky po lehote splatnosti		

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	91 744	
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		17 494
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	20 184	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučtovaná ako náklad	20 184	
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		3 849
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučtovaná ako náklad		3 849
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 856	9 398
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	660	972
Čerpanie sociálneho fondu	1 107	1 514
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 409	8 856

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Zmluva o poskytnutí spotrebného	EUR	4,65	28.10.2016	2 886	2 886	468
Krátkodobé bankové úvery						

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Zmluva o pôžičke	EUR	5,00	31.07.2015	20 000	20 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		-9 491
podpora a údržba Adobe Connect od 23.02.2013 - 22.02.2014		-421
technická podpora a údržba licencie od 10.12.2013 - 27.09.2014		-9 070

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Automobil Hyundai Santa FE IL 117 BR - ukončený leasing v roku 2013
 Automobil Hyundai Santa FE IL 928 BR - ukončený leasing v roku 2014
 Automobil iX55 IL 559 BT - ukončený leasing v roku 2014

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 6424
 z toho istina je: 5202 a finančný náklad je: 93
 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina				5 202		
Finančný náklad				93		
Spolu				5 295		

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt A - výroby
 Produkt B - služby
 Produkt C - tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad 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		36 000	690 152	933 839	29 041	789 639
Zahraničie			231 589	475 161		
Spolu		36 000	921 741	1 409 000	29 041	789 639

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	90 444			90 444		
Výrobky						
Zvieratá						
Spolu	90 444			90 444		
Manká a škody	x	x	x			
Reprezentačné	x	x	x			
Dary	x	x	x			
Iné	x	x	x			
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	90 444		

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	122 860	30 830
Zmena stavu vnútropodnikových zásob	90 444	
Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	7 613	6 000
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 803	24 830
Finančné výnosy, z toho:	331 269	291 048
Kurzové zisky, z toho:	82	66
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	82	66
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Tržby z predaja cenných papierov a podielov - predaj obchodného podielu vo firme DCA Engineering s.r.o.	3 320	
Úroky	168	416
Výnosy z dlhodobého finančného majetku - obchodné podiely DCA Engineering s.r.o., e-learnmedia s.r.o.	305 645	271 452
Ostatné finančné výnosy - sprostredkovanie poistenia	22 054	19 114
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		36 000
Tržby z predaja služieb	921 741	1 409 000
Tržby za tovar	29 041	789 639
Tržby z predaja majetku	7 613	6 000
Tržby z predaja materiálu		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	24 803	24 830
Čistý obrat celkom	983 198	2 265 469

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
nájom	58 924	48 736
telefónne poplatky	38 014	37 308
software		29 200
licenčné poplatky, licencie	911	848
balík podpory - OMEGA, OLYMP	3 440	2 819
doména	1 301	2 112
poštovné	277	630
ďiaľničné známky	512	577
konštrukčné a programátorské služby	123 783	177 322
inzercia, reklama	7 169	3 065
poradenstvo, účtovné služby, konzultačné služby	82 251	77 505
služby pre vysoké služby	123 726	529 747
parkovné, umývanie a iné služby súvisiace s služ. autami	1 403	1 722
overovanie, notárska činnosť	67	35
analýzy, realizácia verejného obstarávania	56 300	30 000
ostatné služby	18 653	17 481
spolu	516 731	959 107

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba materiálu - drobný majetok, réžia, PHM, reklamné predmety...	44 378	68 788
spotreba elektrickej energie, plynu	482	586
predaný tovar	32 224	470 078
opravy a udržiavanie	20 877	30 955
cestovné	70 760	157 985
náklady na reprezentáciu	4 057	6 658
mzdové náklady	122 116	178 665
náklady na sociálne poistenie	41 660	62 395
zákonné sociálne náklady	6 978	9 938
dane a poplatky	2 326	3 944
zostatková cena predaného majetku	8 698	
dary	350	200
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		5 903
ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	40	18
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	102 990	11 690
ostatné náklady na hospodársku činnosť	20 437	10 065
manká a škody		19 000
odpisy	23 247	27 512
spolu	501 620	1 064 380

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	82	66
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	82	66
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Predané cenné papiere a podiely	3 486	
úroky	587	2 108
ostatné finančné náklady - bankové poplatky, sprostredkovanie poistenia, poistenie	25 712	23 254
spolu	29 785	25 362

I. d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Účtovná jednotka nemá nápiň pre túto položku.

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej zvierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 152	3 953
náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky	2 160	2 160
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	1 992	1 793
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	20 184	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		3 849
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadá		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	356 693	x	x	503 649	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady						
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	46 287	22	x	60 835	23
Odložená daň z príjmov	x	24 032	22	x	3 849	22
Celková daň z príjmov	x	22 255		x	64 684	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Sedačka		929
Navigačné systémy a karty		1 076
Prenosné plátno		362
Kancelársky nábytok - zostava		974
Prívesný vozík + zámok		618
Kancelársky stôl 4 ks		1 408
Scanner Fujitsu II.		548
Scanner Fujitsu III.		548
Projektor ACER P1265 I.		555
Projektor ACER P1265 II.		555
Chladnička Bosch		613
Súdny spor - MAIS	-331 342	-331 342
Server, HDD - prenájom		1 468
Notebook VQ727EA + Bag		428
Notebook VQ694EA II. + myš		485
Notebook NN225EA + Office + Wind.		906
Scanner FUJITSU		440
Skartovač Fellowes		500
Notebook eM E527 + batoh		320
Notebook WE774EA Probook		842
Notebook WT225EA		609
Apple MacBook Air + taška	1 300	1 300
PC IntelC2D + monitor + kláv. + myš	500	500
Notebook LG652EA	619	619
Notebook LG656EA	672	672
Apple MacBook Air II. + taška	1 305	1 305
Notebook LG656EA II. + taška	722	722
Notebook XX977EA	543	543
Notebook HP630 i3-370M	400	400
Notebook LG852EA ProBook	364	364
Notebook Asus K53SV	446	446
Notebook HP630 i3-370M II.		399
Notebook HP630 i3 -370 M III.		377
Tablet HTC Flyer		446
Mobilný telefón Apple		374
Apple iPad new white		376
Multifunkčné zariadenie Minolta C220		1 009
Multifunkčné zariadenie - HP LaserJet Pro 500 MFP 2 ks	1 034	
Notebook s príslušenstvom - HP ProBook 650 2 ks	1 566	
iPhone 5S 16GB Gold Smartphone	499	

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	331 342	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	331 342	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Konateľ Ing. Daniel Lajčin, PhD. je zároveň konateľ aj spoločník vo firme Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom s.r.o. a v spoločnosti Dupres s.r.o.

Spoločník Bc. Miloš Guzoň je zároveň konateľom v spoločnosti Enitech s.r.o. a e-learnmedia s.r.o.

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom s.r.o. - tržby za tovar	predaj	7 749	9 825	24,75	31,57
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. - výnosy za poskytovanie účtovných služieb	poskytnutie služby	10 000	10 000	31,94	32,13
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. - výnosy za sprostredkovania poistenia a prevádzky mobilných telefónov	poskytnutie služby	270	270	0,86	0,87
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. - výnosy za refakturáciu telefónnych poplatkov	poskytnutie služby	8 744	11 027	27,92	35,43
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. - výnosy z predaja DHM - autá	predaj	4 500		14,37	
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. - výnosy z predaja drobného majetku - príviesny vozík	predaj	50		0,16	
Dupres s.r.o. - výnosy za poskytovanie účtovníckych služieb	poskytnutie služby	1 700	1 700	26,54	91,89
Dupres s.r.o. - výnosy za sprostredkovanie poistenia	poskytnutie služby	150	150	2,34	8,11
Dupres s.r.o. - tržby za tovar	predaj	1 369		21,37	
Dupres s.r.o. - výnosy za poskytovanie softvérových služieb	poskytnutie služby	3 186		49,75	
Dupres s.r.o. - náklady za prenájom	poskytnutie služby	23 200	25 800	83,72	85,13
Dupres s.r.o. - náklady za opravy a udržiavanie automobilov	poskytnutie služby	4 510	4 505	16,28	14,87
Enitech s.r.o. - výnosy za IT práce	poskytnutie služby		9 407		18,09
Enitech s.r.o. - výnosy za konštrukčné práce	poskytnutie služby		15 000		28,84
Enitech s.r.o. - výnosy za poskytovanie účtovníckych služieb	poskytnutie služby	10 000	10 000	32,93	19,23
Enitech s.r.o. - výnosy za obstarávanie zákonného a havarijného poistenia, prevádzky mobilných telefónov	poskytnutie služby	270	270	0,89	0,52
Enitech s.r.o. - tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku	predaj	3 013	6 000	9,92	11,54
Enitech s.r.o. - výnosy za refakturáciu telefónnych poplatkov	poskytnutie služby	7 683	8 584	25,30	16,51
Enitech s.r.o. - tržby za tovar	predaj	5 579	2 742	18,37	5,27
Enitech s.r.o. - tržby z predaja drobného majetku	predaj	39		0,14	
Enitech s.r.o. - tržby z predaja cenných papierov a podielov - podiel v DCA Engineering s.r.o.	predaj	3 320		10,93	
Enitech s.r.o. - výnosy z predaja sprostredkovania poistenia	predaj	460		1,52	
Enitech s.r.o. - náklady za prenájom	poskytnutie služby	3 200		87,43	
Enitech s.r.o. - náklady za zabezpečenie sprostredkovania poistenia	poskytnutie služby	460		12,57	
DCA Engineering s.r.o. - výnosy za poskytovanie účtovníckych služieb	poskytnutie služby		6 505		28,89
DCA Engineering s.r.o. - výnosy za obstarávanie zákonného a havarijného poistenia, prevádzky mobilných telefónov	poskytnutie služby		270		1,20
DCA Engineering s.r.o. - tržby za tovar	predaj		14 394		63,93
DCA Engineering s.r.o. - výnosy za refakturáciu telefónnych poplatkov	poskytnutie služby		1 346		5,98
e-learnmedia s.r.o. - výnosy za prenájom priestorov a prevádzkových nákladov	poskytnutie služby	19 890	19 544	77,23	69,19
e-learnmedia s.r.o. - výnosy za poskytovanie účtovníckych služieb	poskytnutie služby	3 300	3 300	12,81	11,68
e-learnmedia s.r.o. - výnosy za obstarávanie zákonného a havarijného poistenia, prevádzky mobilných telefónov	poskytnutie služby	270	270	1,05	0,96
e-learnmedia s.r.o. - tržby za tovar	predaj	608	3 097	2,36	10,96
e-learnmedia s.r.o. - výnosy za refakturáciu telefónnych poplatkov	poskytnutie služby	1 490	2 034	5,79	7,21
e-learnmedia s.r.o. - výnosy z predaja sprostredkovania poistenia	poskytnutie služby	196		0,76	
e-learnmedia s.r.o. - náklady za licencie, implementácie, technickú podporu, online moduly, konzultačné služby a.i.	poskytnutie služby	114 880	529 747	99,83	61,67
e-learnmedia s.r.o. - náklady na predaný tovar	kúpa		329 304		38,33
e-learnmedia s.r.o. - náklady za zabezpečenie sprostredkovania poistenia	poskytnutie služby	196		0,17	

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) 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	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 987				2 987
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	385 674		174 536		211 138
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		441 911	441 911		
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	441 911		107 473		334 438
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	2 987				2 987
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	335 624	50 050			385 674
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		1 209 881	1 209 881		
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 209 881		767 970		441 911
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Miesto pre ďalšie záznamy