

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Dubník Club, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) so sídlom Dubník 1032, 916 01 Stará Turá, bola do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka číslo 17135/R zapísaná dňa 13.10.2006.

b) Hlavnou činnosťou Spoločnosti je:

- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
- pohostinská činnosť
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

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	4	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	3
Z toho počet vedúcich zamestnancov	1	0

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka Spoločnosti dňa 04.07.2014.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Informácie o východiskách pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

c) Informácie o spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou bol oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- Zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

- Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky boli oceňované pri ich vzniku menovitou hodnotou

d) Informácie o tvorbe odpisového plánu dlhodobého majetku pre účtovné odpisy:

	Doba odpisovania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Krbové kachle	12	rovnomerná	8,33

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku bol stanovený tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov.

f) Informácie o oprave chýb minulých účtovných období

Spoločnosť zahrnula do nákladov v roku 2014 opravu chýb minulých účtovných období a to:

- penále sociálnej poisťovne predpísané na základe rozhodnutí z rokov 2011 a 2012 v celkovej sume 3 062,77 €
- exekučné trovy v celkovej sume 1 319,29 € z exekúcií sociálnej a zdravotnej poisťovne z rokov 2011 a 2012

Tieto sumy boli v minulých účtovných obdobiach chybné zaúčtované ako úhrada odvodov do sociálnej a zdravotnej poisťovne. V roku 2014 znížili hospodársky výsledok Spoločnosti.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								

Dubník Club, s. r.o.

Poznámky k 31.12.2014

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 8 6 4 3 3

DIČ

2 0 2 2 2 5 7 4 3 5

Stav na konci účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					0,00			0,00
Stav na konci účtovného obdobia					0,00			0,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					7 779,33			7 779,33
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Dubnik Club, s. r.o.

Poznámky k 31.12.2014

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	8	6	4	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	2	5	7	4	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					0,00			0,00
Stav na konci účtovného obdobia					0,00			0,00

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

Tabul'ka č. 1

[illegible]

Dubník Club, s. r.o.

Poznámky k 31.12.2014

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	6	8	6	4	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	2	2	5	7	4	3	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 644,45						1 644,45
Stav na konci účtovného obdobia			1 392,45						1 392,45

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			7 339,57						7 339,57
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			7 339,57						7 339,57
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 853,00						4 853,00
Prírastky			842,11						842,11
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5 695,11						5 695,11

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 6 8 6 4 3 3

DIČ

2 0 2 2 2 5 7 4 3 5

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 486,57						2 486,57
Stav na konci účtovného obdobia			1 644,45						1 644,45

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 522,91	3 089,25	5 612,16
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 528,63		1 528,63

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 8 6 4 3 3

DIČ 2 0 2 2 2 5 7 4 3 5

Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 051,54	3 089,25	7 140,55

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 205,75	10 072,72
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14,79	840,00
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		-3 738,00
Spolu	1 220,54	7 174,72

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie:

1. Základné imanie: 6 639,- €
Splatené základné imanie: 6 639,- €
2. Hodnota upísaného vlastného imania: 6 639,- €

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 287,32
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	164,37
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	3 122,95
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 287,32

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

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:	623,84	857,72	623,84		857,72
rezervy na nevyč. dovolenky	461,42	634,41	461,42		634,41
rezervy na odvody	162,42	223,31	162,42		223,31

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:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	518,65	623,84	518,65		623,84

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1,14	5,53
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1,14	5,53

Krátkodobé záväzky spolu	238 186,04	226 122,04
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	35 699,33	
Záväzky po lehote splatnosti	202 486,71	

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5,53	1 238,29
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	126,71	72,64
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	126,71	72,64
Čerpanie sociálneho fondu	131,10	1 305,40
Konečný zostatok sociálneho fondu	1,14	5,53

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

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						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver	€			3 434,77	3 434,77	3 434,77

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 eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička	EUR	5	31.12.2007	5 158,18	5 158,18	5 158,18
Účelová pôžička	EUR	5	31.12.2014	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Účelová pôžička	EUR	5	31.12.2014	12 335,00	12 335,00	12 335,00
Krátkodobé finančné výpomoci						
Pôžička spoločníka	EUR	0		35 000,00	35 000,00	1 200,00

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Informácie o sumách tržieb za vlastné výkony a tovar:**

Oblasťou odbytu je len Slovenská republika.

Popis tržieb	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby – ubytovacie služby	28 767,77	
Tržby – pohostinská činnosť	63 625,74	
Tržby - ostatné služby	27 031,25	
Tržby spolu	119 424,76	147 153,81

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	119 424,76	147 153,81
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	119 424,76	147 153,81

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Informácie o významných položkách nákladov za poskytnuté služby:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nájomné	35 860,16	35 416,72
Opravy a udržiavanie	3 989,31	1 787,08
Pranie textílií	2 931,74	1 521,37
Služby nemateriállovej povahy	2 701,39	4 633,60

b) Informácie o významných položkách ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba potravín	66 812,58	30 086,00
Spotreba krátkodobého majetku	7 401,95	4 528,10
Spotreba elektrickej energie	10 612,72	12 823,49
Spotreba plynu	5 124,51	6 585,14
Osobné náklady	38 725,05	20 336,51
Pokuty a penále	3 818,21	2 797,87

c) Informácie o významných položkách finančných nákladov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Úroky	2 074,65	2 013,79

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

d) Informácie o sume neuplatneného umorenia daňovej straty

Daňová strata roku	Suma straty	Umorená suma	Rok umorenia	Neumorená časť	Poznámka
2007	36 653,95	20 249,20	2012	16 404,75	
2008	32 956,38	6 030,93	2013	26 925,45	
2009	84 884,02	79 040,69	2014	5 843,33	

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach 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:	- 75 887,21	x	x	3 287,32	x	x
teoretická daň	x	-16 695,18	22	x	756,08	23
Daňovo neuznané náklady	154 927,90	34 084,13	22	2 743,61	631,03	23
Výnosy nepodliehajúce dani	0,00	0,00	22	0,00	0,00	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 79 040,69	-17 388,95	22	- 6 030,93	- 1 387,11	23
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0,00	0,00	22	0,00	0,00	23
Splatná daň z príjmov	x	0,00	22	x	0,00	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	0,00	22	x	0,00	23

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY
A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

- a) Druh a hodnotové vyjadrenie obchodov so spriaznenými osobami (uvedenými v časti L písm. b) ods. 8), s ktorými Spoločnosť realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá:

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu
Omikron Shelf Company, s.r.o.	prenájom majetku	35 679,17
Prvá stavebná sporiteľňa, a.s.	ubytovanie, strava, prenájom školiacich miestností	29 043,94

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN 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
a) základné imanie zapísané do OR	6 639,00				6 639,00
d) zákonné rezervné fondy	0,00	164,37			164,37
e) ostatné kapitálové fondy	60 000,00				60 000,00
h) nerozdelený zisk minulých rokov	0,00				0,00
i) neuhradená strata minulých rokov	271 521,76		3 122,95		268 398,81
j) účtovný zisk	3 287,32		3 287,32		0,00
k) vyplatené dividendy	0,00				0,00

