

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti: PROTOKON, s. r. o., Líščie údolie 141/B, 841 04 Bratislava**

Spoločnosť PROTOKON, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 12. marca 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 11. mája 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka číslo 5072/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- servis bankovej techniky
- sprostredkovanie, nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- automatizované spracovanie dát
- poskytovanie software-predaj hot. programov na zákl. zmluvy s autormi
- prekladateľská a tlmočnická činnosť a jej sprostredkovanie
- reklamná a propagačná činnosť
- marketing
- organizovanie výstav tovaru
- organizovanie kurzov a konferencií

3. Priemerný počet zamestnancov:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 7. júna 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: PhDr. Ľudmila Burianová, Ing. Milan Burian

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	podiel na základnom imaní	
	€	%
PhDr. Ľudmila Burianová	1 594,00	24%
Ing. Milan Burian	3 984,00	60%
Ľudmila Bajuszová	1 063,00	16%
spolu	6 641,00	100,00%

Podiel spoločníkov na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania sa neodlišuje od ich podielu na základnom imaní.

D. ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- (a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:
- (c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

3. Pohľadávky a Záväzky

Pohľadávky a Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a Výdavky budúcich období

Náklady budúcich období a Výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

7. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

- (d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

*Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2013*

Názov	Obstarávacía cena				31.12.2013
	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	79 291	0	19 917	0	59 374
Dlhodobý majetok spolu	79 291	0	19 917	0	59 374

Názov	Oprávky				31.12.2013
	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	70 523	4 448	19 917	0	55 054
Dlhodobý majetok spolu	70 523	4 448	19 917	0	55 054

Názov	Zostatková cena	
	31.12.2012	31.12.2013
	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	8 768	4 320
Dlhodobý majetok spolu	8 768	4 320

Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2012

Názov	Obstarávacia cena				31.12.2012
	31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	90 347	0	11 056	0	79 291
Dlhodobý majetok spolu	90 347	0	11 056	0	79 291

Názov	Oprávky				31.12.2012
	31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	72 872	8 707	11 056	0	70 523
Dlhodobý majetok spolu	72 872	8 707	11 056	0	70 523

Názov	Zostatková cena	
	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	17 475	8 768
Dlhodobý majetok spolu	17 475	8 768

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5497	6156	11653
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	32853		32853
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	38350	6156	44506

Tabuľka 2

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 156	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 497	8 651
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 653	8 651
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

3. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

4. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Pokladnica, ceniny	3 205	3 480
Bežné bankové účty	367 912	132 273
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	371 117	135 753

5. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	14	64
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	290	597
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka 1

	31.12.2012
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	31.12.2013
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	0

Tabuľka 2

	31.12.2012
Účtovná strata	720
Vysporiadanie účtovnej straty	31.12.2013
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	720
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
spolu	720

2. Informácie o rezervách

Tabuľka 1

	stav k 31.12.2012 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	stav k 31.12.2013 €
nevyfakturované dodávky	694	4	694	0	4
nevyfakturované dodávky spolu	694	4	694	0	4
na nevyčerpanú dovolenku	3 719	3 476	3 719	0	3 476
na účtovnú závierku	250	0	250	0	0
záonné rezervy spolu	3 969	3 476	3 969	0	3 476
na účtovníctvo	0	0	0	0	0
ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy spolu	3 969	3 476	3 969	0	3 476

Tabuľka 2

	stav k 31.12.2011 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	stav k 31.12.2012 €
nevyfakturované dodávky	244	694	244	0	694
nevyfakturované dodávky spolu	244	694	244	0	694
na nevyčerpanú dovolenku	0	3 719	0	0	3 719
na účtovnú závierku	232	250	232	0	250
záonné rezervy spolu	232	3 969	232	0	3 969
na účtovníctvo	0	0	0	0	0
ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy spolu	232	3 969	232	0	3 969

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
záväzky po lehote splatnosti	5	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	288 649	22 659
spolu krátkodobé záväzky	288 654	22 659
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	6 492	4 661
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
spolu dlhodobé záväzky	6 492	4 661

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Stav k 1. januáru	4 661	4 464
Tvorba na ťarchu nákladov	1 831	197
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k 31. decembru	6 492	4 661

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

6. Informácie o významných položkách na strane pasív

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

7. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Servis bank. tech.		Preklady		-		spolu	
	2013 €	2012 €	2013 €	2012 €	2013 €	2012 €	2013 €	2012 €
Služby	105 904	80 458	0	232	0	0	105 904	80 690
spolu	105 904	80 458	0	232	0	0	105 904	80 690

2. Informácie výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Finančné výnosy, z toho:	24	87
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10	22
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	22
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Informácie o čistom obrate

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	105 904	80 690
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Spolu	105 904	80 690

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2013 €	2012 €
cestovné	1 297	1 941
náklady na reprezentáciu	339	371
telefón, internet, web	1 579	1 442
servis bank. techniky	15 166	10 534
účtovníctvo a mzdy	3 820	3 004
opravy a udržiavanie	1 917	926
ostatné	4 891	1 597
spolu	29 009	19 815

2. Informácie nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	324 052	54 110
Osobné náklady	4 448	8 707
odpisy		
Finančné náklady, z toho:	1 044	424
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	600	24
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	600	24
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Názov položky	31.12.2013			31.12.2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-585	x	x	-668	x	x
teoretická daň	x	0	0%	x	0	0%
Daňovo neuznané náklady	964	222	23%	957	182	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	14	3	23%	65	12	19%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	365			224		
Splatná daň z príjmov	x	84	23%	x	43	19%
Zrážková daň z príjmov	x		23%	65	9	14%
Celková daň z príjmov	x	84	23%	x	52	19%

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

L. INFORMÁCIE O PODMIENENOM MAJETKU A ZÁVÄZKOCH

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Účtovná jednotka nespĺňa kritériá pre povinné vykazovanie týchto údajov v poznámkach.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2013 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na pravdivosť a úplnosť informácií vykázaných v účtovnej závierke spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

	stav 31.12.2012 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2013 €
Základné imanie					
Základné imanie	6 641	0	0	0	6 641
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 644	0	0	0	2 644
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	1 769	0	0	0	1 769
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 421	0	0	0	2 421
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	116 377	0	720	0	115 657
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-720	-672	-720	0	-672
Spolu	129 132	-672	0	0	128 460

Tabuľka 2

	stav 31.12.2011 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2012 €
Základné imanie					
Základné imanie	6 641	0	0	0	6 641
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 644	0	0	0	2 644
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	1 769	0	0	0	1 769
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	2 421	0	0	0	2 421
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	117 045	0	668	0	116 377
Neuhradená strata minulých rokov	-223	0	-223	0	0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-445	-720	-445	0	-720
Spolu	129 852	-720	0	0	129 132