

## Poznámky k 31.12.2013 (v celých eurách)

### I. Všeobecné údaje

- (1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky:

|                                      |                                     |
|--------------------------------------|-------------------------------------|
| Názov zakladateľa:                   | HUMANET - realitná agentúra, s.r.o. |
| Sídlo zakladateľa:                   | Sládkovičová 8, Prešov              |
| Dátum jej založenia alebo zriadenia: | 30.09.2005                          |

- (2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

|                                                |                                    |
|------------------------------------------------|------------------------------------|
| Štatutárne orgány:<br>(Štatutár, Správna rada) | Mgr. Anetta Huraiová - riaditeľ    |
|                                                | JUDr. Jozef Mikloško – predseda SR |
|                                                | Mgr. Silvia Kerčáková – členka SR  |
|                                                | Dr. Ivana Fedurcová – členka SR    |
|                                                | PhDr. Jozef Kundrík – člen SR      |

- (3) Opis činnosti:

|                 |                                                                                                                                                                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hlavná činnosť: | Poskytovanie sociálnej pomoci - prevádzkovanie domova sociálnych služieb a domova dôchodcov<br>Zabezpečenie poradenského servisu v edukácii a šírenia osvetu v oblasti zdravotnej starostlivosti. |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- (4) Prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

|                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Počet zamestnancov                                                                                       |                       | 30                                           |
| z toho riadiaci zamestnanci                                                                              |                       | 2                                            |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia |                       | 0                                            |

- (5) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna**

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 24.6.2013.

**II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:**

- (1) Účtovná závierka je zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:  
**ÚJ nemenila účtovné zásady a metódy.**
- (3) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

| Majetok a záväzky                                        | Spôsob oceňovania               |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------|
| a) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou               | Obstarávacou cenou              |
| b) zásoby obstarané kúpou                                | Obstarávacou cenou              |
| c) zásoby obstarané iným spôsobom                        | Reprodukčnou obstarávacou cenou |
| d) pohľadávky                                            | Menovitou hodnotou              |
| e) krátkodobý finančný majetok                           | Menovitou hodnotou              |
| f) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy              | Obstarávacou cenou              |
| g) záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov | Menovitou hodnotou              |
| h) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy              | Obstarávacou cenou              |

- (4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza - doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.

| Druh dlhodobého majetku        | Doba odpisovania | Sadzby odpisov          | Odpisová metóda |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| inventár, dopravné prostriedky | 48 – 72 mesiacov | 1/48 alebo 1/72 mesačne | Rovnomerne      |

### III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

|                                                                      | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Dopravné prostriedky | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> - stav na začiatku bežného účtovného obdobia |         |                          |        |                                                   | 3900                 |                                       |                                 | 4560                                     | 6490                                   |                                                 | 14950 |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 6490                                              |                      |                                       |                                 |                                          | 31680                                  |                                                 | 38170 |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          | 6490                                   |                                                 | 6490  |
| presuny                                                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 6490                                              | 3900                 |                                       |                                 | 4560                                     | 31680                                  |                                                 | 46630 |
| <b>Oprávky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia          |         |                          |        |                                                   | 1950                 |                                       |                                 | 3326                                     |                                        |                                                 | 5276  |
| prírastky                                                            |         |                          |        | 947                                               | 975                  |                                       |                                 | 541                                      |                                        |                                                 | 2163  |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 947                                               | 2925                 |                                       |                                 | 3867                                     |                                        |                                                 | 7439  |
| <b>Opravné položky</b> – stav na začiatku bežného účtovného obdobia  |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| prírastky                                                            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| úbytky                                                               |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>                                            |         |                          |        |                                                   |                      |                                       |                                 |                                          |                                        |                                                 |       |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia                           |         |                          |        |                                                   | 1950                 |                                       |                                 | 1234                                     | 6490                                   |                                                 | 9674  |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia                              |         |                          |        | 5543                                              | 975                  |                                       |                                 | 693                                      | 31680                                  |                                                 | 38891 |

- (2) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

| Spôsob poistenia                       | Poistná suma |
|----------------------------------------|--------------|
| Osobný automobil – havarijné poistenie | 26640        |

- (3) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku.

| Krátkodobý finančný majetok                          | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica                                           | 1481                                    | 6091                                                           |
| Ceniny                                               |                                         | 3                                                              |
| Bežné bankové účty                                   | 37488                                   | 28144                                                          |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste                                     |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                                         | <b>38969</b>                            | <b>34238</b>                                                   |

- (4) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| Pohľadávky              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| do lehoty splatnosti    | 48053                 | 3142                                         |
| po lehote splatnosti    |                       |                                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b> | <b>48053</b>          | <b>3142</b>                                  |

Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam. Všetky pohľadávky sa týkajú hlavnej činnosti.

- (5) Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období (NBO) a príjmov budúcich období (PBO).

| Položky časového rozlíšenia              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| NBO – poistné platené dopredu            | 110                   | 254                                          |
| NBO – predplatené telekomunikačné služby | 63                    | 63                                           |

- (6) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia stálych a obežných aktív podľa súvahových položiek za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka

- a) opis základného imania najmä výška vkladov zakladateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov organizácie, suma bezodplatne prevzatého dlhodobého majetku a podobne.

|                                                           | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+) | Úbytky<br>(-) | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Základné imanie                                           | 33                                               |                  |               |                   | 33                                            |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                    |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| vkklady zakladateľov                                      | 33                                               |                  |               |                   | 33                                            |
| prioritný majetok                                         |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fond reprodukcie                                          |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku<br>a záväzkov |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                     |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Rezervný fond                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                    |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Ostatné fondy                                             |                                                  |                  |               |                   |                                               |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov | 2867                                             |                  |               | -14276            | -11409                                        |
| Výsledok<br>hospodárenia za<br>účtovné obdobie            | -14276                                           | -18683           |               | 14276             | -18683                                        |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>-11376</b>                                    |                  |               |                   | <b>-30059</b>                                 |

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka stratu – 18683,43 Eur, čím jej vzniklo záporné vlastné imanie. Táto strata vznikla v dôsledku vysokých nákladov súvisiacich s prípravou nových prevádzkových priestorov, vzhľadom na nevyhovujúci stav prenajatých priestorov zariadenia. Strata bude uhradená zo ziskov budúcich rokov.

- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku účtovného obdobia, prírastky, úbytky a zostatok na konci účtovného obdobia, ÚJ netvorila fondy.

(7) Informácie o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázanej v minulých účtovných obdobiach.

Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období stratu – 14275,87 Eur. Túto stratu previedla na nevysporiadané výsledky hospodárenia minulých rokov.

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                                           | -14276                                          |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                                 |
| Zo základného imania                                            |                                                 |
| Z rezervného fondu                                              |                                                 |
| Z fondu tvoreného zo zisku                                      |                                                 |
| Z ostatných fondov                                              |                                                 |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov                            |                                                 |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -14276                                          |
| Iné                                                             |                                                 |

(8) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka za podnikateľskú činnosť,

| Druhy rezervy                              | Stav na začiatku účt.obd. | Tvorba      | Použitie    | Zrušenie alebo zníženie | Stav na konci účt.obd. |
|--------------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------------------|------------------------|
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poistné | 779                       | 4930        | 775         | 4                       | 4930                   |
| Rezerva na vodné-Veolia                    | 253                       | 223         | 253         |                         | 223                    |
| Rezerva na audit                           | 1000                      | 800         | 800         | 200                     | 800                    |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>2032</b>               | <b>5953</b> | <b>1828</b> | <b>204</b>              | <b>5953</b>            |

b) údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch s uvedením začiatočného stavu, pohybu a konečného zostatku podľa jednotlivých druhov záväzkov,

| Druh záväzku                              | Stav na začiatku účt.obd. | Prírastky | Úbytky | Stav na konci účt.obd. |
|-------------------------------------------|---------------------------|-----------|--------|------------------------|
| Záväzok voči FO z úhrady za n.o.          | 191                       | 0         | 0      | 191                    |
| Záväzky z nájomného                       | 0                         | 97000     | 55060  | 41940                  |
| Záväzky voči klientom z peňazí v depozite | 36904                     | 269144    | 259280 | 46768                  |

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti a podľa zostatkovej doby splatnosti

| Druh záväzkov                                                                | Stav na konci             |                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                                              | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                 | 1012                      | 9                                                |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 125613                    | 56205                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>126625</b>             | <b>56214</b>                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 2219                      | 1647                                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   |                           |                                                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>2219</b>               | <b>1647</b>                                      |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>128844</b>             | <b>57861</b>                                     |

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>1647</b>           | <b>1240</b>                                  |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 828                   | 659                                          |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       | 256                   | 252                                          |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>2219</b>           | <b>1647</b>                                  |

## (9) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

V roku 2013, bola poskytnutá dotácia z MPSVaR SR na nákup špeciálneho motorového vozidla vo výške 23000,- Eur. Automobil nebol do konca roka zaradený do používania.

## IV. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

## (1) Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

| Druh výkonu a tovar                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu |                       |                                              |
| 1. Tržby za predaj služby – služby DD a DSS                                             | 203918                | 169605                                       |
| 2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov                    | 9214                  | 3291                                         |
| 3. Tržby za prenájom                                                                    | 105                   |                                              |
| <b>Tržby spolu</b>                                                                      | <b>213237</b>         | <b>172896</b>                                |

## (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných zložiek iných ostatných výnosov.

| Ostatné výnosy                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prijaté dary - potraviny                                                                      |                       | 323                                          |
| Poplatky za vykonané nákupy pre klientov (cestovné, hygiena, telefón)                         | 1686                  | 2554                                         |
| Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (okná, kuchyňa) | 75423                 |                                              |
| Poistná udalosť                                                                               | 385                   |                                              |

## (3) Prehľad o dotáciách a grantoch poskytnutých účtovnej jednotke.

| Dotácie (granty)                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dotácia z VÚC – prevádzková                     | 152474                | 164419                                       |
| Dotácia prevádzková na DD Obec Spišský Štiavnik | 56600                 | 48000                                        |
| Dotácia prevádzková na DD MF SR                 |                       | 9600                                         |

## (4) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady.

| Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Spotreba potravín                                      | 50452                 | 39651                                        |
| Nakúpený drobný hmotný majetok                         | 51255                 | 15610                                        |

|                                                                                 |       |       |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Energie (elektrická energia, plyn, voda)                                        | 36378 | 36153 |
| Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou) | 10530 | 12339 |
| Nájomné                                                                         | 97000 | 36904 |
| Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu                          | 693   | 743   |
| Doprava (klienti, sťahovanie)                                                   | 4566  | 827   |
| Poštovné, telefónne a webové služby                                             | 6582  | 4796  |

- (5) Vymedzenie a suma nákladov (len pre účtovnú jednotku, ktorá má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom).

| Vymedzenie nákladov na:                                                  | Suma |
|--------------------------------------------------------------------------|------|
| Overenie účtovnej závierky audítorom                                     | 800  |
| Iné uisťovacie služby                                                    | 0    |
| Daňové poradenstvo                                                       | 0    |
| Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou | 0    |

## V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

ÚJ neúčtuje na podsúvahových účtoch.

## VI. Ďalšie informácie

- (1) Opis a hodnota budúcich možných peňažných záväzkov a budúcich možných nepenažných záväzkov, ktoré sa nevyskytujú v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne záväzky vyplývajúce z ručenia, záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov, záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk, záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov.

- (2) Opis významných položiek ostatných finančných práv alebo finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÚJ nevykazuje žiadne budúce práva alebo budúce povinnosti zákonné alebo zmluvné nevykázané v účtovnej závierke.

- (3) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

V tomto období nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by bolo potrebné vykázať.