

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

(a) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe :

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		

6. Iné podmienené záväzky

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
----------------------------	---------------	--------------------------------

1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou

2.Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst.vplyv účtov.jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn.jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn.jednotiek

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

(c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Komentár :
netýka sa spoločnosti

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	500000					
Peňažné príjmy	100000					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Komentár : (Peňažné príjmy)
dividendy

Komentár : (Nepeňažné príjmy)
netýka sa spoločnosti

Komentár : (Peňažné preddavky)
netýka sa spoločnosti

Komentár : (Nepeňažné preddavky)
netýka sa spoločnosti

Komentár : (Poskytnuté úvery)
netýka sa spoločnosti

Komentár : (Poskytnuté záruky)
netýka sa spoločnosti

Komentár : (Iné)
netýka sa spoločnosti

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**(a) Údaje o spriaznených osobách:**

Dôvod spriaznenosti	Obchodné meno / Meno a priezvisko	Sídlo Trvalý pobyt
1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou		
dcérska spoločnosť	OPTIMUS AGENCY, s.r.o.	Kolárska 8, 811 06 Bratislava
dcérska spoločnosť	Relevant Invest, s.r.o.	Kolárska 8, 811 06 Bratislava
dcérska spoločnosť	AG HORUS, s.r.o.	Kolárska 8, 811 06 Bratislava
dcérska spoločnosť	PB TRANS, s.r.o.	Jilemnická 56/30, 020 62 Lednické Rovne
dcérska spoločnosť	MBT, a.s.	Moyzesova 1744, 020 01 Púchov
dcérska spoločnosť	ALFA TYRE, s.r.o.	Polianky 27, 841 01 Bratislava
dcérska spoločnosť	PROCTUM REAL, s.r.o.	Kolárska 8, 811 06 Bratislava

2.Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst.vplyv účtov.jednotkou

spol.s podstatným vplyvom	Centrum športu, a.s.	Kolárska 8, 811 06 Bratislava

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn.jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn.jednotiek

štatutár	Proctum Consult, s.r.o./Ing. P. Mestický	Kolárska 8, BA/ Pernecká 25, BA
štatutár	Proctum Tax Consult, k.s./Ing. P. Mestický	Kolárska 8, BA/ Pernecká 25, BA

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

(b) Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
a	b	c	d
PROCTUM CONSULT, s.r.o. (518)	03	13 036,35	13 000,00
PROCTUM TAX CONSULT, k.s. (518)	03	2 000,00	1 200,00
PROCTUM CONSULT, s.r.o. (602)	03	6 348,96	6 837,50

Komentár :

03-poskytnuté služby

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie,
a	b	c	d
OPTIMUS AGENCY, s.r.o. (602)	03	1 720,83	2 450,00
Alfa Tyre, s.r.o. (poskytnutá pôžička)	08	200 000,00	0,00
Alfa Tyre, s.r.o. (604)	02	0,00	439 200,00
MBT, a.s. (602)	02	4 420,83	0,00
AG HORUS, s.r.o. (602)	03	9 600,00	9 600,00
Proctum Invest, s.r.o. (042, 501)	01	38 110,00	837,50
RELEVANT INVEST s.r.o.	03	20 000,00	630 000,00

Komentár :

PROCTUM, spol. s r.o.

(c) Údaje o obchodoch podľa písmena b), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sú v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne

Dôvod spriaznenosti	Kúpa pred aj	Poskytnuté služby	Hodnotové vyjadrenie obchodu alebo percentuálne vyjadrenie				
			Neukončené obchody	% vyjadrenie	Realizované obchody	% vyjadrenie	Informácie o cenách

1. Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou

dcérska spoločnosť OPTIMUS AGENCY	2	administratívne služby	x	x	1 200,00	2,18	trhová cena
dcérska spoločnosť OPTIMUS AGENCY	2	prenájom servra	x	x	520,83	0,61	trhová cena
dcérska spoločnosť ALFA TYRE	8	poskytnutá pôžička	x	x	200 000,00	33,33	trhová cena
dcérska spoločnosť MBT	2	prenájom servra	x	x	520,83	0,61	trhová cena
dcérska spoločnosť AG HORUS	2	administratívne služby	x	x	9 600,00	17,41	trhová cena
dcérska spoločnosť Relevant Invest	8	pôžička	x	x	30 000,00	4,25	trhová cena

2. Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické závery oboch účtovných jednotiek

štatutár PROCTUM CONSULT	1	účtovníctvo	x	x	13 000,00	28,24	trhová cena
štatutár PROCTUM CONSULT	2	služby IT	x	x	6 000,00	62,5	trhová cena
štatutár PROCTUM CONSULT	2	prenájom servra	x	x	837,50	0,41	trhová cena
štatutár PROCTUM TAX CONSULT	1	daňové poradenstvo	x	x	1 800,00	3,91	trhová cena

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

PROCTUM, spol. s r.o.

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

a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ÁNO ☒ NIE

Dôvod :

PROCTUM, spol. s r.o.

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ÁNO

☒ NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živeľné pohromy.../

ak áno :

☐ ÁNO

☒ NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno :

☐ ÁNO

☒ NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania

Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania - Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	068	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie zapísané do OR	069	6 639,00	0,00	0,00		6 639,00
Základné imanie nezapísané do OR						0,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070	0,00	0,00	0,00		0,00
Zmena základného imania	071	0,00	0,00	0,00		0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	072	0,00	0,00	0,00		0,00
Emisné ážio	074	0,00	0,00	0,00		0,00
Ostatné kapitálové fondy	075	2 389,96	0,00	0,00		2 389,96
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	076	0,00	0,00	0,00		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	-295 031,08	0,00	128 645,60		-423 676,68
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	078	0,00	0,00	0,00		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	079	0,00	0,00	0,00		0,00
Zákonný rezervný fond	081	663,90	0,00	0,00		663,90
Nedeliteľný fond	082	0,00	0,00	0,00		0,00
Statutárne fondy a ostatné fondy	083	0,00	0,00	0,00		0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	085	7 535 006,95	1 136 831,07	500 000,00		8 171 838,02
Neuhradená strata minulých rokov	086	0,00	0,00	0,00		0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	087	1 136 831,07				732 013,40
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						
vlastné imanie		8 386 499,80				8 489 867,60

Komentár :

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	068	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie zapísané do OR	069	6 639,00	0,00	0,00		6 639,00
Základné imanie nezapísané do OR						0,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	070	0,00	0,00	0,00		0,00
Zmena základného imania	071	0,00	0,00	0,00		0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	072	0,00	0,00	0,00		0,00
Emisné ážio	074	0,00	0,00	0,00		0,00
Ostatné kapitálové fondy	075	2 389,96	0,00	0,00		2 389,96
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	076	0,00	0,00	0,00		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	077	-70 290,68	0,00	224 740,40		-295 031,08
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	078	0,00	0,00	0,00		0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	079	0,00	0,00	0,00		0,00
Zákonný rezervný fond	081	663,90	0,00	0,00		663,90
Nedeliteľný fond	082	0,00	0,00	0,00		0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	083	0,00	0,00	0,00		0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	085	6 050 019,58	1 584 987,37	100 000,00		7 535 006,95
Neuhradená strata minulých rokov	086	0,00	0,00	0,00		0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	087	699 051,58				1 136 831,07
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						
vlastné imanie		6 688 473,34				8 386 499,80

Komentár :

NEHNUTEĽNÉ VECI - PROCTUM, spol. s r.o.

NEHRUČNÉ VECI - PROCTOM, spol. s r.o.				
Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia
Laurinská 11	80 - 3037494	93,39 €	životné poistenie	179 600,00
		34,50 €	krádež	3 000,00
		16,50 €	zodpovednosť za škodu	33 000,00
POISTNÉ CELKOM		144,39 €		

Respect

Lokalizácia	č.poisť.z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač.účinnosti poistenia
Vajnorská 42	413037470	66,65 €	životné poistenie	95 000,00
		19,85 €	krádež	5 000,00
		16,50 €	zodpovednosť za škodu	33 000,00
POISTNÉ CELKOM		103,00 €		
Respect				

Respect

Lokalizácia	č.poisť.z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač účinnosti poistenia
Lúky 339	808010949	719,32 €	životné poistenie	1 258 316,27
		162,75 €	krádež	7 000,00
		294,15 €	zodpovednosť za škodu	33 200,00
		85,94 €	poistenie náradia	
POISTNÉ CELKOM		1 176,22 €		

Respect

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia
Byt na Strakovej 3	413023313	46,80 €	združený život	60 000,00
		5,25 €	odcudzenie	1 500,00
		12,00 €	vandalizmus	1 500,00
		8,25 €	zodpovednosť za škodu	16 500,00
POISTNÉ CELKOM		72,30 €		

Respect

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia		zač. účinnosti poistenia
H 802 Rýdziková 2	80-3032275	174,72 €	životné poistenie	336 000,00	18.1.2011
		51,75 €	odcudzenia	4 500,00	
		17,00 €	poistenie strojov	17 000,00	
		25,00 €	zodpovednosť za škodu	50 000,00	
POISTNÉ CELKOM		268,47 €			

Respect

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia	
Tupého 27, Bratislava	80-3043842	83,20 €	Bývalné poistenie	18 000,00	18.10.2011
		34,50 €	odcudzenie	3 000,00	
		17,00 €	poistenie strojov	17 000,00	
		25,00 €	zodpovednosť za škodu	50 000,00	
POISTNÉ CELKOM		159,70 €			Respect

Respect

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia
H 803 Rýdziková 2	80-3043846	68,64 €	životné poistenie	132 000,00
		34,50 €	odcudzenia	3 000,00
		17,00 €	poistenie strojov	1 700,00
		25,00 €	zodpovednosť za škodu	50 000,00
POISTNÉ CELKOM		145,14 €		

Respect

Lokalizácia	Číslo z.	Ročná poisťovňa	Rozsah poistenia	Ročná prirážka poistenia
H 801 Rýdziková 2	80-3042273	98,91 €	Životné poistenie	190 219,00
		34,50 €	odcudzenia	3 000,00
		17,00 €	poistenie strojov	1 700,00
		25,00 €	zodpovednosť za škodu	50 000,00
POISTNÉ CELKOM		185,41 €		
		10,00 €	sko	200,00

10,00 € sklo

200,00

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťka	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia
Donovaly C9 + C10	80-3043860	96,10 €	životné poistenie	2.12.2011
		34,50 €	odcudzenie	
		17,00 €	poistenie strojov	
		50,00 €	zodpovednosť za škodu	
POISTNÉ CELKOM		197,60 €		

Respect

Lokalizácia	č. poisť. z.	ročná poisťovná	Rozsah poistenia	zač. účinnosti poistenia
RIO TAVERNA	511072073	198,49 €	poistenie budov	7.2.2014
		73,00 €	poistenie hmot. vecí	
		184,32 €	prípoistenie k poisteniu budov a hmot. vecí	
		51,67 €	poistenie strojov, nádranky a prípoistenia	
		10,22 €	poistenie zodpoved. za škodu - prevádzk. činn.	
		517,70		

Respect

HNUTEĽNÉ VECI - AUTÁ - PROCTUM, spol. s r.o.

TYP AUTA	ŠPZ	Povinné zml. Poistenie		Začiatok poistenia	Havarijné poistenie		Začiatok poistenia	Zodpovedný
		č. poisť. zml.	ročná poisťka		č. poisť. zml.	ročná poisťka		
AUDI Q7	BL907 DT	3559001911	138,00 €	13.7.2013	5518017458	1 393,78 €	13.7.2013	Mestický
SUZUKI	BL 149 EY	3559001911	78,00 €	29.1.2013	5518017458	178,89	29.1.2013	Sekretariát
POISTNÉ CELKOM			216,00 €			1 572,67 €		