

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

1 1 1 1 2 0 0 4

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 5 9 0 6 9 7 9

DIČ

2 0 2 1 9 0 2 2 7 8

Kód SK NACE

6 8 . 2 0 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P R O - R E A L G F s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T O M Á Š I K O V Á

Číslo

5 / A

PSC

8 2 1 0 3

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 9 0 3 / 4 7 8 4 8 8

Číslo faxu

0 /

p r o - r e a l @ p r o - r e a l . s k

Zostavené dňa: 8.3.2014	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Činnosti účtovnej jednotky podľa výpisu z obchodného registra Okresného súdu Bratislava 1

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti;
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov;
- prieskum trhu;
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb;
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností;
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností;
- zariaďovanie interiérov z vopred vyhotovených dielov;
- obstarávateľská činnosť v stavebníctve;
- výmena jednoduchých mechanických častí strojov podľa odporúčania výrobcu;
- čistiace a upratovacie práce;
- zabezpečenie kurzov, školení a seminárov v rozsahu voľnej živnosti;
- zabezpečenie výstav, veľtrhov, kultúrnych a spoločenských podujatí v rozsahu voľnej živnosti;
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti;
- vedenie účtovníctva;
- administratívne práce;
- prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti;
- automatizované spracovanie dát;
- osobná cestná doprava;
- nákladná cestná doprava;
- spracovanie projektov pre čerpanie prostriedkov zo štrukturálnych fondov Európskej únie v rozsahu voľnej živnosti.

2. Priemerný počet zamestnancov v účtovnom období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
z toho: počet vedúcich zamestnancov		

3. Ručenie spoločnosti

Účtovná jednotka nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve a to za obdobie od 1.januára 2013 do 31.decembra 2013.

5. Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.decembru 2012 bola schválená na valnom zhromaždení spoločníkov obchodnej spoločnosti PRO-REAL GF s.r.o. konanom dňa 25. júna 2013.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán – konateľ

<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Konateľ	Ing. Tomáš Gertler

2. Štruktúra spoločníkov

Štruktúra spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Tomáš GERTLER	36 520	91,67	91,67	
Katarína GERTLEROVÁ	3 320	8,33	8,33	
Spolu	39 840	100,00	100,00	

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

2. a) **Dlhodobý hmotný majetok** spoločnosť v roku 2013 nenakupovala.

2. b) **Zásoby** nakupované spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou, ktorej súčasťou bola cena za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním. K nákladom súvisiacim s obstaraním patrilo prepravné a clo.

2. c) **Pohľadávky** pri ich vzniku spoločnosť oceňovala nominálnymi hodnotami.

2. d) **Peňažné prostriedky a ceniny** spoločnosť oceňovala nominálnymi hodnotami.

2. e) **Závázky** pri ich vzniku spoločnosť oceňovala nominálnymi hodnotami.

3. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

Spoločnosť stanovila zásady pre účtovanie dlhodobého majetku takto:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR spoločnosť v roku 2013 nenadobudla.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je nižšie alebo sa rovná sume 1 700 EUR účtuje priamo do nákladov na účet 501/008.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700 EUR spoločnosť zaradila do dlhodobého hmotného majetku a účtovné odpisy stanovila nasledovne:

Druh dlhodobého hmotného majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda
Dlhodobý hmotný majetok		
Stavby	240 mesiacov	Rovnomerne
Dopravné prostriedky	48 mesiacov	Rovnomerne
Zariadenia	48 mesiacov	Rovnomerne

4. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Počas účtovného obdobia spoločnosť prepočítavala majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene na euro menu kurzom ECB platným ku dňu predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Za deň uskutočnenia účtovného prípadu sa považoval deň splnenia dodávky, platba záväzku a inkaso pohľadávky.

Peňažné prostriedky v hotovosti v cudzej mene pri kúpe a predaji spoločnosť účtovala v kurze, v ktorom ich nakúpila prípadne predala príslušnému peňažnému ústavu.

Pri prevode peňažných prostriedkov z bežného účtu v EUR na účet v cudzej mene a naopak, v kurze v ktorom ich banka pripísala, resp. odpísala z bežného účtu v EUR.

K termínu účtovnej závierky sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavali kurzom ECB k 31.12.2013.

5. Zmeny účtovných zásad a metód

Spoločnosť nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

1. a) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku v bežnom účtovnom období

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Obstarávaný DHM e	Spolu f
<i>Prvotné ocenenie</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 437	465 458	8 856		492 751
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	18 437	465 458	8 856		492 751
<i>Oprávky</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia		115 786	5 742		121 528
Prírastky		23 274	2 215		25 489
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia		139 060	7 957		147 017
<i>Opravné položky</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia					
Prírastky					
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia					
<i>Zostatková hodnota</i>					
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 437	349 672	3 114		371 223
Stav na konci účtovného obdobia	18 437	326 398	899		345 734

1. b) Ocenenie dlhodobého hmotného majetku v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci d	Obstarávaný DHM e	Spolu f
Prvotné ocenenie					
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 437	465 458	8 856		492 751
Prírastky					
Úbytky					
Presuny					
Stav na konci účtovného obdobia	18 437	465 458	8 856		492 751
Oprávky					
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 512	3 527		96 039
Prírastky		23 274	2 215		25 489
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia		115 786	5 742		121 528
Opravné položky					
Stav na začiatku účtovného obdobia					
Prírastky					
Úbytky					
Stav na konci účtovného obdobia					
Zostatková hodnota					
Stav na začiatku účtovného obdobia	18 437	372 946	5 329		396 712
Stav na konci účtovného obdobia	18 437	349 672	3 114		371 223

1. c) Účtovná jednotka nevlastní dlhodobý hmotný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

1. d) Poistenie dlhodobého hmotného majetku

Opis majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova	464 715	7.01.2009 – neurčita

2. Zásoby

2. a) Účtovná jednotka nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

3. Pohľadávky

3. a) Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	518				518
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	518				518

3. b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 840	100	3 940
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 840	100	3 940

3. c) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	100	265
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
Poskytnuté preddavky	3 840	3 840
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 940	4 105

3. d) Pohľadávky kryté záložným právom

Spoločnosť nevlastní pohľadávky, ktoré sú kryté záložným právom a ani pohľadávky, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

3. e) Pohľadávky v súdnom konaní

Spoločnosť vedie súdny spor ohľadom zaplata pohľadávok s firmou EUROCLASSIC Budapešť. Tieto pohľadávky spoločnosť získala postúpením.

4. Krátkodobý finančný majetok

4. a) Štruktúra krátkodobého finančného majetku

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pokladnica, ceniny	101	134
Bežné bankové účty	12 877	6 014
Spolu krátkodobý finančný majetok	12 978	6 148

4. b) Krátkodobý majetok krytý záložným právom

Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý majetok, ktorý by bol krytý záložným právom a ani majetok, pri ktorom by bolo obmedzené právo s ním nakladať.

5. Časové rozlíšenie

5. a) Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období krátkodobé	503	550
z toho: poistenie budovy	193	193
poistenie motorových vozidiel	230	241
služby internetu	35	35
PHM v nádržiach k 31.12.	37	74
kalendáre		
ostatné	8	7

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. a) Opis základného imania

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	39 840	39 840
Základné imanie zapísané v obchod.registri	39 840	39 840
Základné imanie splatené	39 840	39 840
Vlastné imanie	-83 154	-62 847

1. b) Vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie b
Účtovná strata	-28 608
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Do neuhradenej straty minulých rokov	-28 608

2. Rezervy

2. a) Štruktúra krátkodobých rezerv v bežnom účtovnom období

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy	3 840	3 840	3 840		3 840
z toho:					
- na služby SBD	3 840	3 840	3 840		3 840

2. b) Štruktúra krátkodobých rezerv v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Krátkodobé rezervy	5 052	3 840	4 125	927	3 840
z toho:					
- na nevyčerpanú dovolenku	222		222		
- na poisťné k dovolenke	78		78		
- na služby SBD	4 752	3 840	3 825	927	3 840

3. Závazky

3. a) Závazky z obchodného styku podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 543	542
Prijaté preddavky	4 040	2 840
Závazky z obchodného styku spolu	5 583	3 382
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

3. d) Závazky kryté záložným právom spoločnosť nemá.

3. e) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	37
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		14
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	14
Čerpanie sociálneho fondu		51
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Štruktúra výnosov

Názov položky	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	Prenájom nebytových priestorov	26 005	21 600
	Ostatné tržby		
Ostatné výnosy	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		30
Finančné výnosy	Výnosové úroky	1	25
	Kurzové zisky		70
	Z toho: kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		2

2. Štruktúra čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	26 005	21 600
Tržby za tovar		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		30
Čistý obrat celkom	26 005	21 630

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobná spotreba a náklady na poskytnuté služby	Spotreba materiálu	1 386	2 607
	Spotreba elektriny	3 223	2 477
	Služby SBD	3 983	2 913
	Cestovné		41
	Telefónne poplatky	380	535
	Opravy a údržba	1 417	1 246
	Správa PC a internet	2 053	1 589
	Administratívne práce	4 700	4 900
	Ostatné	946	290
Osobné náklady	Mzdové náklady		3 045
	Náklady na sociálne zabezpečenie		1 055
	Sociálne náklady		139
Dane a poplatky	Daň z motorových vozidiel	197	197
	Daň z nehnuteľností	444	444
	Ostatné poplatky	93	85
Odpis pohľadávky	Odpis pohľadávky		149
Opravné položky	Opravné položky k pohľadávkam		518
Odpisy dlhodobého hmotného majetku		25 489	25 489
Poistné		1 719	1 818
Ostatné prevádzkové náklady			460
Pokuty a penále		7	
Ostatné finančné náklady	Kurzové straty	6	68
	z toho: kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.záverka	6	
	Náklady na derivátové operácie		
	Poplatky banke	270	263

I. DAŇ Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná (zrážková)	0	5
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-20 307	-28 603

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV A DOZORNÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Druh príjmu	Členovia štatutárneho orgánu
Peňažné príjmy v roku 2013	0
Peňažné príjmy v roku 2012	0

Členom štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne nepeňažné príjmy, úvery a ani žiadne záruky.

K. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

1. a) Zmeny vlastného imania v priebehu bežného účtovného obdobia

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie zapísané do OR	39 840				39 840
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-74 743	-28 608			-103 351
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-28 608	-20 307	+28 608		-20 307
Vlastné imanie spolu	-62 847	-48 915	+28 608		-83 154

1. b) Zmeny vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie zapísané do OR	39 840				39 840
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 398		9 398		0
Neuhradená strata minulých rokov	-24 072	-50 671			-74 743
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-60 069	-28 608	-60 069		-28 608
Vlastné imanie spolu	-34 239	-79 279	-50 671		-62 847

