

CBRE s.r.o.

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti CBRE s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti CBRE s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

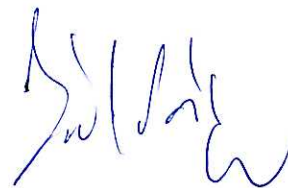
Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

21. mája 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Žoldák
Licencia UDVA č. 1061



Súvaha

k 31. decembru 2013

SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 5 3 8 8

IČO

9 9 9 9 9 9 9 9

SK NACE

6 8 . 3 2 . 0

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C B R E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

N á m e s t i e 1 . m á j a 1 8

PSČ

8 1 1 0 6

Obec

B r a t i s l a v a

Telefón

0 2 / 3 2 5 5 3 3 1 8

Fax

0 /

E-mail

Zostavená dňa:

26.3.2014

Schválená dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej zvierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020285388

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	2 483 813	248 825	2 234 988	1 879 163
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	365 058	231 133	133 925	114 038
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	30 014	26 924	3 090	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
	2. Softvér (013)-/073, 091A/	005	28 498	25 408	3 090	0
	3. Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	1 516	1 516	0	0
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
	6. Obslúhovaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	298 044	204 209	93 835	114 038
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	0	0	0	0
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	20 641	4 485	16 156	20 296
	3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022)-/082, 092A/	014	220 794	180 390	40 404	51 762
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
	5. Základné stádo a fažné zvieratá (026)-/086, 092A/	016	0	0	0	0
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	55 235	19 334	35 901	41 980
	7. Obslúhovaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	1 374	0	1 374	0
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	37 000	0	37 000	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	37 000	0	37 000	0
	2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
	3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
	4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

DIČ: 2020285388

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 080 521	17 692	2 062 829	1 718 557
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	472	0	472	434
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	472	0	472	434
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	20 131	0	20 131	9 715
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	20 131	0	20 131	9 715
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	1 576 217	17 692	1 558 525	1 518 291
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	739 599	17 692	721 907	690 210
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	835 865	0	835 865	779 738
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	0	0	0	47 945
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	753	0	753	398

DIČ: 2020285388

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	483 701	0	483 701	190 117
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	2 651	0	2 651	9 151
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	481 050	0	481 050	180 966
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	38 234	0	38 234	46 568
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	26 561	0	26 561	23 445
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	11 673	0	11 673	23 123

DIČ: 2020285388

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066	2 234 988	1 879 163
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 083 313	958 731
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	19 917	19 917
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	19 917	19 917
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
	3. Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	664	664
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	664	664
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
	4. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasní (+/- 415)	078	0	0
	6. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	5 975	5 975
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	5 975	5 975
	2. Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	932 175	774 840
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1 087 279	1 087 279
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-155 104	-312 439
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	124 582	157 335
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 085 152	858 334
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	335 845	335 075
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	254 933	274 583
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	80 912	60 492
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	8 606	7 627
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
	2. Čistá hodnota záväzkov (316A)	096	0	0
	3. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020285388

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	8 606	6 787
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	840
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	740 701	515 632
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	271 296	189 706
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	0	0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	170 493	166 006
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	105 068	69 303
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	42 349	29 769
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	150 655	57 527
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	840	3 321
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	66 523	62 098
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	49 444	49 468
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	17 079	12 630

Výkaz ziskov a strát

za obdobie od 1. januára 2013
do 31. decembra 2013

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 8 5 3 8 8

IČO

9 9 9 9 9 9 9 9

SK NACE

6 8 . 3 2 . 0

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C B R E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

N á m e s t i e l . m á j a 1 8

PSČ

8 1 1 0 6

Obec

B r a t i s l a v a

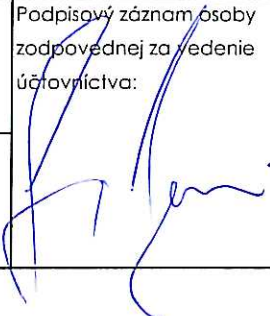
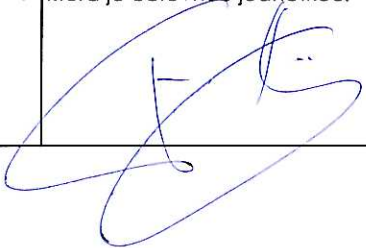
Telefón

0 2 / 3 2 5 5 3 3 1 8

Fax

0 /

E-mail

Zostavený dňa: 26.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa:			

DIČ: 2020285388

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	0	0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	0	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 705 827	2 762 032
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	2 705 827	2 762 032
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	1 200 302	1 277 547
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	45 689	39 063
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 154 613	1 238 484
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 505 525	1 484 485
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 305 260	1 211 847
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	959 882	937 118
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	46 887	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	278 260	254 166
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	20 231	20 563
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 185	1 559
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	38 960	68 690
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	0	10
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	17 692	0

DIČ: 2020285388

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	44 764	11 278
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	14 317	17 054
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	171 875	196 623
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	776
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		776
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	21 688	23 016
N.	Nákladové úroky (562)	39	4 859	7 952
XI.	Kurzové zisky (663)	40	39	1 329
O.	Kurzové straty (563)	41	1 389	714

DIČ: 2020285388

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	8 250	9 719
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	7 229	5 960
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	179 104	202 583
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	54 522	45 248
S.1	- splatná (591, 595)	49	64 938	16 887
2.	- odložená (+/- 592)	50	-10 416	28 361
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	124 582	157 335
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	179 104	202 583
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	124 582	157 335

Poznámky účtovnej závierky

k 31. decembru 2013

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac
0 1rok
2 0 1 3

do

mesiac
1 2rok
2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 0 0 4 2 0 0 1

Účtovná závierka

*)

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 8 1 9 8 0 4

DIČ

2 0 2 0 2 8 5 3 8 8

Kód SK NACE

6 8 . 3 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C B R E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e . M á j a

Číslo

1 8

PSČ

8 1 1 0 6

Názov obce

B r a t i s l a v a

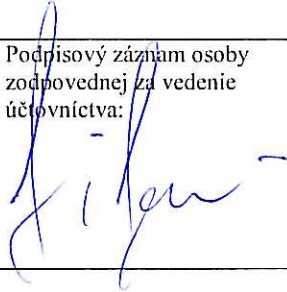
Číslo telefónu

0 2 / 3 2 5 5 3 3 1 8

Číslo faxu

0 2 / 3 2 5 5 3 3 0 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 26.3.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CBRE s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), predtým CBRE Property Management s.r.o., bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 20. apríla 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 3. septembra 2001 s názvom Euro Mall V., s.r.o. (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel S.r.o., vložka 24869/B).

Spoločnosť sa zlúčila so spoločnosťou CBRE s.r.o. k rozhodnému dátumu 1. január 2012, pri ktorom sa stala nástupníckou spoločnosťou spoločnosť CBRE Property Management s.r.o., ktorá následne zmenila obchodné meno na CBRE s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- management a marketing
- prenájom a správa nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb
- poradenská a konzultačná činnosť v predmete podnikania
- sprostredkovanie kúpy, predaja a nájmu nehnuteľností
- obstarávateľská činnosť spojená so správou a prenájomom nehnuteľností
- vedenie účtovníctva
- administratívne služby

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	38
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	38
počet vedúcich zamestnancov	8	8

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19. augusta 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. augusta 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 3. septembra 2013.

8. Schválenie auditora

Valné zhromaždenie 19. augusta 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko, spol. s r.o. ako auditora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:
Ing. Tomáš Hegedúš
Jorn Elkjaer-Holm
Andreas Ridder

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
CBRE GmbH, Viedeň	3 983	20	20	-
CBRE Property management Holding A/S, Kodaň	15 934	80	80	-
Spolu	19 917	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti CB Richard Ellis GmbH, Tegetthoffstrasse 7, A-1010 Viedeň a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu CB Richard Ellis Group, Inc. 100N, Sepulveda Boulevard, Suite 1050, El segundo, California 90245. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 500 USD (379 EUR) a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,33

Drobný dlhodobý nehmotný majetok rôzna jednorazový odpis 100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 500 USD (379 EUR) a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Počítač a iný hardware	3	Lineárna	33,33
Nábytok a iné kancelárske zariadenia	3 – 10	Lineárna	10 – 33,33
Telefónne zariadenia	3 – 5	Lineárna	20 – 33,33
Technické zhodnotenie budovy	5	Lineárna	20
Ostatný hmotný majetok	3 – 10	Lineárna	10 – 33,33
Stroje, prístroje, zariadenia	3 – 6	Lineárna	16,67 – 33,33
Dopravné prostriedky	4 – 6	Lineárna	16,67 - 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	Lineárna	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) 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.

(i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 152 000 EUR (2012:152 000 EUR). Toto poistenie predstavuje havarijné poistenie osobných automobilov a poistenie iného dlhodobého majetku.

Spoločnosť nezriadila záložné právo k žiadnemu dlhodobému majetku ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 obstarala obchodný podiel spoločnosti IMPACT-SLOVAKIA s.r.o. Obchodný podiel predstavoval 100% podiel na základnom imaní spoločnosti IMPACT-SLOVAKIA s.r.o.

Prehľad o štruktúre dlhodobého finančného majetku za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich prehľadoch na stranách 11 až 12.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
IMPACT-SLOVAKIA s.r.o.	100	100	-29 075	-2 593	37 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Prídružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					37 000

CBRE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	25 318	0	1 516	0	0	0	26 834
Prírastky		0	3 180	0	0	0	0	0	3 180
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	28 498	0	1 516	0	0	0	30 014
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	25 318	0	1 516	0	0	0	26 834
Prírastky		0	90	0	0	0	0	0	90
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	25 408	0	1 516	0	0	0	26 924
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	3 090	0	0	0	0	0	3 090

CBRE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 306	0	1 516	0	0	0	7 822
Prírastky	0	22 481	0	0	0	0	0	22 481
Úbytky	0	3 469	0	0	0	0	0	3 469
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 318	0	1 516	0	0	0	26 834
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 306	0	1 516	0	0	0	7 822
Prírastky	0	22 481	0	0	0	0	0	22 481
Úbytky	0	3 469	0	0	0	0	0	3 469
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 318	0	1 516	0	0	0	26 834
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

CBRE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné siado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 641	211 352	0	0	48 777	0	0	0	280 770
Prírastky	0	0	9 442	0	0	6 458	1 374	0	0	17 274
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 641	220 794	0	0	55 235	1 374	0	0	298 044
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	345	159 590	0	0	6 797	0	0	0	166 732
Prírastky	0	4 140	22 193	0	0	12 537	0	0	0	38 870
Úbytky	0	0	1 393	0	0	0	0	0	0	1 393
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 485	180 390	0	0	19 334	0	0	0	204 209
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 296	51 762	0	0	41 980	0	0	0	114 038
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 156	40 404	0	0	35 901	1 374	0	0	93 835

CBRE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie														
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	Samostatné hmuteľné veci a súbory	d	Pestovateľské celky trvalých porastov	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	133 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133 188
Prírastky	0	0	43 675	168 631	0	0	0	53 982	0	0	0	0	0	266 288
Úbytky	0	0	23 034	90 467	0	0	0	5 205	0	0	0	0	0	118 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 641	211 352	0	0	0	48 777	0	0	0	0	0	280 770
Oprávky														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	100 231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100 231
Prírastky	0	0	23 379	149 826	0	0	0	12 002	0	0	0	0	0	185 207
Úbytky	0	0	23 034	90 467	0	0	0	5 205	0	0	0	0	0	118 706
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	345	159 590	0	0	0	6 797	0	0	0	0	0	166 732
Opravné položky														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	32 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32 957
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	20 296	51 762	0	0	0	41 980	0	0	0	0	0	114 038

CBRE, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		37 000	0	0	0	0	0	0	0	37 000
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		37 000	0	0	0	0	0	0	0	37 000
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		37 000	0	0	0	0	0	0	0	37 000

CBRE, s. r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	776	0	0	0	0	0	0	0	776
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	776	0	0	0	0	0	0	0	776
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	776	0	0	0	0	0	0	0	776
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Zásoby

Stav zásob k 31. decembru 2013 predstavuje zostatok pohonných hmôt v nádržiach áut, ktorý je ocenený metódou FIFO a keďže cena materiálu zodpovedá jeho reálnej hodnote a netvorili sa žiadne opravné položky k zásobám a spoločnosť nezriadila záložné právo k zásobám.

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-10 588	15 372
– zdaniťelné	95 552	114 038
	-106 140	-98 666
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-80 913	-57 610
– zdaniťelné	0	0
	-80 913	-57 610
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	20 131	9 715
Uplatnená daňová pohľadávka	20 131	9 715
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-10 416	28 361
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Keďže Spoločnosť na základe aktuálneho zostaveného finančného plánu plánuje dosiahnuť v ďalších rokoch daňovú základňu, rozhodla sa účtovať o odloženej daňovej pohľadávke.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	17 692	0	0	17 692
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	0	17 692	0	0	17 692

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	493 638	245 961	739 599
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke			
a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	835 865	0	835 865
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	753	0	753
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 330 256	245 961	1 576 217

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	479 589	210 621	690 210
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	779 738	0	779 738
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	47 945	0	47 945
Iné pohľadávky	398	0	398
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 307 670	210 621	1 518 291

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	245 961	210 621
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 330 256	1 307 670
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 576 217	1 518 291
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

Pohľadávky nie sú zabezpečené žiadnym záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	2 651	9 151
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	481 050	180 966
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	483 701	190 117

7. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 561	23 445
Poistné	6 459	6 139
Licencie na software	0	375
Predplatné	490	1 414
Nájomné	15 277	14 896
Ostatné	675	621
IT služby	1 266	
Training program	2 394	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 673	23 123
Poskytnuté služby	11 673	23 123
Ostatné	0	0
Spolu	38 234	46 568

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	335 075	334 895	334 125	0	335 845
Zákonné rezervy krátkodobé					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	36 318	24 722	36 318	0	24 722
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky a daňového priznania	13 950	12 890	13 950	0	12 890
Rezerva na CEE allocation	43 158	44 669	43 158	0	44 669
Rezerva na 2% alokácie	14 575	22 699	14 575	0	22 699
Rezerva na cost plus adjustment	18 532	33 745	18 532	0	33 745
Rezerva na provízie tretie strany	69 333	94 398	69 333	0	94 398
Rezerva na CBRE London - EMEA costs	19 201	0	19 201	0	0
Rezerva na CBRE PM Holding - service fee	58 800	0	58 800	0	0
Rezerva na iné nevyfakturované tovary a služby	716	21 810	716	0	21 810
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	274 583	254 933	274 583	0	254 933
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdové bonusy (odmeny/provízie	44 872	22 815	44 872	0	22 815
Profit share bonus	950	46 887	0	0	47 837
Rezerva na energie	13 170	10 260	13 170	0	10 260
Ostatné	1 500	0	1 500	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	60 492	79 962	59 542	0	80 912

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2012 b				31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 051	335 075	51 051	0	335 075
Zákonné rezervy krátkodobé					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	32 591	36 318	32 591	0	36 318
Rezerva na zostavenie a overenie účtovnej závierky a daňového priznania	11 700	13 950	11 700	0	13 950
Rezerva na CEE allocation	0	43 158	0	0	43 158
Rezerva na 2% alokácie	0	14 575	0	0	14 575
Rezerva na cost plus adjustment	0	18 532	0	0	18 532
Rezerva na provízie tretie strany	0	69 333	0	0	69 333
Rezerva na CBRE London - EMEA costs	0	19 201	0	0	19 201
Rezerva na CBRE PM Holding - service fee	0	58 800	0	0	58 800
Rezerva na iné nevyfakturované tovary a služby	0	716	0	0	716
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 291	274 583	44 291	0	274 583
Ostatné rezervy krátkodobé					
Mzdové bonusy (odmeny/provízie	6 760	44 872	6 760	0	44 872
Profit share bonus	0	950	0	0	950
Rezerva na energie	0	13 170	0	0	13 170
Ostatné	0	1 500	0	0	1 500
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	6 760	60 492	6 760	0	60 492

Rezerva na profit share sa vytvára na základe údajov odreportovaných v rámci konsolidovaného celku v sume 33 % z EBIT-u. V zmysle tejto zmluvy je konateľom Spoločnosti vyplácaný podiel na zisku.

Rezerva na 2% allocation sa kalkuluje z výnosov Spoločnosti vzťahujúcich sa k predmetu činnosti Spoločnosti, ktoré sú ponížené o náklady, ktoré sú fakturované Spoločnosti od dodávateľov ako provízia pri uzavretí obchodu (tzv. subfee). Suma uvedenej rezervy je následne vyfakturovaná spoločnosťou CB Richard Ellis Limited.

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	95 955	12 643
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	644 746	502 989
Krátkodobé záväzky spolu	740 701	515 632
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 606	7 627
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	8 606	7 627

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v eurách k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky	EUR	6M Libor+2.50%		161 227	161 227	161 227
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0	0
Spolu				0	0	0

Úroky k pôžičke k 31. Decembru 2013 predstavujú čiastku 9 266 EUR.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 787	4 686
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 819	6 456
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 819	6 456
Čerpanie sociálneho fondu	0	4 355
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 606	6 787

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	49 444	49 468
Dotácia na obstaranie zariadenia prenajatých priestorov	49 444	49 468
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	17 079	12 630
Dotácia na obstaranie zariadenia prenajatých priestorov	17 079	12 630
Ostatné	0	0
Spolu	66 523	62 098

Prenajímateľ priestorov, v ktorých má spoločnosť sídlo poskytol pri uzavretí zmluvy o prenájme na obdobie päť rokov Spoločnosti dotáciu na zariadenie priestorov, ktorá sa bude postupne počas obdobia trvania nájomnej zmluvy zúčtovávať do výnosov. Časť prislúchajúca na obdobie roka 2014 bola vykázaná ako krátkodobé výnosy budúcich období a zostávajúca časť ako dlhodobé výnosy budúcich období.

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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Služby poskytované pobočkou Bratislava		Služby poskytované pobočkou Košice		Predaj tovaru		Spolu	
odbytu a	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 267 437	1 068 489	1 220 508	1 434 987	0	0	2 487 945	2 503 476
Európa	196 494	258 556	21 388	0	0	0	217 882	258 556
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 463 931	1 327 045	1 241 896	1 434 987	0	0	2 705 827	2 762 032

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	44 764	11 278
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	420	0
Náhrady škôd z poistných udalostí	20 673	1 493
Falcon - dotácia na zariadenie prenajatých priestorov	12 630	1 052
Iné - recharge nákladov	11 041	8 733
Finančné výnosy, z toho:	21 727	24 345
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>39</i>	<i>1 329</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	5
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>21 688</i>	<i>23 016</i>
Výnosové úroky	21 668	23 016
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Ostatné mimoriadne výnosy	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 705 827	2 762 032
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	66 491	36 409
Čistý obrat spolu	2 772 318	2 798 441

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	31.12.2013	31.12.2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 154 613	1 238 484
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 160</i>	<i>16 130</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 680	12 630
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	3 480	3 500
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 138 453</i>	 <i>1 222 354</i>
Opravy a údržba	33 627	6 255
Cestovné	54 230	51 359
Náklady na reprezentáciu	41 912	18 521
Provízie za sprostredkovanie	319 603	578 341
Nájomné a služby spojené s nájomom	124 863	129 951
Školenia zamestnancov	12 503	7 217
Právne, ekonomické a iné poradenstvo vrátane účtovníctva	70 254	77 024
Telefón, internet	51 363	54 311
IT služby, licencie MRI	35 850	31 417
Prenájom áut a súvisiace služby, taxi	46 177	29 868
Servisné poplatky Holding	75 128	58 800
Podiely na zisku / Profit share	0	-2 589
Služby CEE allocation	44 669	45 153
Služby 2% allocation	38 133	31 945
Služby cost plus adjustment	71 140	38 416
Ostatné poradenstvo	24 000	24 000
Iné	95 001	42 365
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z to	 14 317	 17 054
Pokuty a penále	486	135
Poistenie	9 281	10 342
Členské príspevky	2 996	1 924
Dary	750	2 449
Neuplatnená DPH	535	636
Odpis pohľadávok	0	1 234
Iné	269	334
 Finančné náklady, z toho:	 14 498	 18 385
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 389</i>	<i>714</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 184	3
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>13 109</i>	 <i>17 671</i>
Nákladové úroky	4 859	7 952
Bankové poplatky	4 556	5 122
Poistenie finančná činnosť	3 694	4 597
 Mimoriadne náklady:	 0	 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	179 104		100,00 %	202 583		100,00 %
teoretická daň		41 194	23,00 %		38 491	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	136 132	31 310	17,48 %	48 990	9 308	4,59 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-32 909	-7 569	-4,23 %	-164	-31	-0,02 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-162 696	-30 912	-15,26 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	282 327	64 935	36,26 %	88 713	16 856	8,32 %
Splatná daň z príjmov		64 935	36,26 %		16 856	8,32 %
Odložená daň z príjmov		-10 416	-5,82 %		28 361	14,00 %
Celková daň z príjmov		54 519	30,44 %		45 217	22,32 %

Spoločnosť účtovala daň z úrokov v sume 3 EUR a celková daň z príjmov z bežnej činnosti k 31. decembru 2013 predstavuje sumu 54 522 EUR.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

2. Najatý majetok

Spoločnosť má priestory, v ktorých má sídlo v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Spoločnosť nemá iné podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- spoločnosť má v nájme od tretích osôb priestory, v ktorých má Spoločnosť sídlo a zároveň ďalšie priestory v Košiciach a v spravovaných objektoch (ročné nájomné predstavuje sumu cca 108 000 EUR)
- spoločnosť má v prenájme autá formou operatívneho leasingu

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom období boli vo výške 151 887 EUR a v predchádzajúcom období v sume 93 333 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2013 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- k 1. januáru 2014 sa Spoločnosť zlúčila so spoločnosťou IMPACT-SLOVAKIA s.r.o., ktorej obchodný podiel obstarala v priebehu roka 2013. Spoločnosť IMPACT-SLOVAKIA s.r.o. zanikla a Spoločnosť sa stala nástupníckou spoločnosťou.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	19 917	0	0	0	19 917
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	5 975	0	0	0	5 975
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 087 279	0	0	0	1 087 279
Neuhrazená strata minulých rokov	-312 439	0	0	157 335	-155 104
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	157 335	124 582	0	-157 335	124 582
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	958 731	124 582	0	0	1 083 313

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	19 917	-	0	0	19 917
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 992	3983	0	0	5 975
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	381 689	443 058	0	262 532	1 087 279
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-312 439	0	0	-312 439
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	262 532	157 335	0	-262 532	157 335
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	666 794	291 937	0	0	958 731

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	157 335
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	157 335
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	157 335

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 – zisku vo výške 124 582 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	359 705	601 117
Zaplatené úroky	-373	-6 866
Prijaté úroky	7 160	23 016
Zaplatená daň z príjmov	27 539	-79 914
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	394 031	537 353
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	48 698
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	394 031	586 051
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-21 847	-92 216
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	776
Poskytnuté pôžičky	-41 600	-479 831
Splatenie poskytnutých pôžičiek	0	100 000
Obstaranie investícií	-37 000	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-100 447	-471 271
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	0	-66 020
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-66 020
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	293 584	48 760
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	190 117	141 357
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	483 701	190 117

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	162 275	187 519
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	38 960	68 690
Opravná položka k pohľadávkam	17 692	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	770	73 829
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie / Uroky účtované do nákladov netto	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	219 697	330 038
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-41 410	299 741
Úbytok (prírastok) zásob	-38	-150
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	181 456	-28 512
Peňažné toky z prevádzky	359 705	601 117

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.