

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k. 31.12. 2013

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac Rok Do mesiac Rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N G P G A N D Y G A L L E R Y s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S I E N K I E W I C Z O V A

Číslo

4

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 11.06.2014	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:			

*) Vyznačuje sa

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

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

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	C	d	e
Nadine Gandy	6639	100	100	
Spolu	6639	100	100	

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku – pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22914						22914
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			22914						22914
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8579						8579
Prírastky			3660						3660

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			12239						12239
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14335						14335
Stav na konci účtovného obdobia			10675						10675

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			22914						22914
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			22914						22914
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4919						4919
Prírastky			3660						3660
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			8579						8579
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17995						17995
Stav na konci účtovného obdobia			14335						14335

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku – pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
8. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku - – pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku – pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň
16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			

Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4500	11435	15935
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	5868		5868
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1455		1455
Iné pohľadávky	750		750
Krátkodobé pohľadávky spolu	12573	11435	24008

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11435	475
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12573	28893
Krátkodobé pohľadávky spolu	24008	29368
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	114	81
Bežné bankové účty	-3089	-3932
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	-57	
Spolu	-3032	-3851

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5240	801
hosting	390	131
Vstupné na výstavu	4850	670
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	G
Istina	2922	6513		2636	9436	
Finančný výnos	838	1900		1124	1614	
Spolu	3760	8413		3760	11050	

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	+7718
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	7718

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7718

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odmeny umelcom	2150				2150
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na ÚZ	1400	800	1400		800

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
	2650	500			3150
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na ÚZ	2400	1400	1400	1000	1400
Odmeny umelcom					

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		7378
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20378	3652
Krátkodobé záväzky spolu	20378	11030
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6695	9436
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	6695	9436

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	182	182
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	182	182

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Umel. diela	83042	102420				
Spolu	83042	102420				

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Zrušenie rezervy		
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	20	2
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	2
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar	83042	100420

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	83042	100420

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	10380	10380
Organizovanie výstav	3831	12256
Vedenie účtovníctva	2602	3560
Odmeny umelcom	4354	1529
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	76	252
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z leasingu	1613	1305
Bankové poplatky	903	849
Mimoriadne náklady, z toho:		

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3542	x	x	9818	x	x
teoretická daň	X	815	23	x	1865	19
Daňovo neuznané náklady	4297	988	23	1235	234	19

Výnosy nepodliehajúce dani	62	14	23			19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	7777	1789	23	11183	2125	19
Splatná daň z príjmov	1789			2100		
Odložená daň z príjmov	X			x		
Celková daň z príjmov	1789			2100		

42. Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	9436	12072
Iné položky		

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami - pre uvedenú tabuľku nemáme náplň

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové					

fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		14818		0
Neuhradená strata minulých rokov	-9820		+7718		-2102
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	+7718		-7718		+1753
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		14818		0
Neuhradená strata minulých rokov	-22470		+12650		-9820
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	+12650		-12650		+7718
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					