

Poznámky k 31.12.2015 (v celých eurách)

I. Všeobecné údaje

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

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

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

Štatutárne orgány: (Štatutár, Správna rada)	Mgr. Anetta Cierny - riaditeľ
	JUDr. Jozef Mikloško – predseda SR
	Dr.med.Dr.h.c. Michal Cierny – člen SR
	Bc. Richard Kundrík – člen SR

- (3) Opis činnosti:

Hlavná činnosť:	Poskytovanie sociálnej pomoci - prevádzkovanie domova sociálnych služieb a domova dôchodcov Zabezpečenie poradenského servisu v edukácii a šírenia osvedy v oblasti zdravotnej starostlivosti.
-----------------	---

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Počet zamestnancov	30	32
z toho riadiaci zamestnanci	5	6
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia	0	0

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

- (6) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená správnou radou dňa 30.07.2015.

II. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach:

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

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

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

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

III. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				14314	44070			3249			61633
prírastky				5272							5272
úbytky					3900						3900
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				19586	40170			3249			63005
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				2679	10242			3048			15969
prírastky				3350	10043			201			13594
úbytky					3900						3900
Stav na konci bežného účtovného obdobia				6029	16385			3249			25663
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				11635	33828			201			45664
Stav na konci bežného účtovného obdobia				13557	23785			0			37342

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

Spôsob poistenia	Poistná suma
Osobný automobil – havarijné poistenie	Obstarávacía cena

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	2361	4154
Ceniny		
Bežné bankové účty	74498	57023
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	76859	61177

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
do lehoty splatnosti	5817	1896
po lehote splatnosti		
Pohľadávky spolu	5817	1896

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

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

Položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
NBO – poistné platené dopredu	0	405
NBO – predplatené telekomunikačné služby	0	0

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

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

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	33				33
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vkłady zakladateľov	33				33
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-30092			22722	-7370
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	22722		-1182	-22722	-1182
Spolu	-7336				-8519

V bežnom účtovnom období dosiahla účtovná jednotka stratu -1182,34 Eur. Strata bude preúčtovaná na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

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

Účtovná jednotka vykázala v minulom účtovnom období zisk 22722,37 Eur. Tento zisk previedla na nevysporiadané výsledky hospodárenia minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	22722
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	22722
Iné	

(8) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

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

Druhy rezervy	Stav na začiatku účt.obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie alebo zníženie	Stav na konci účt.obd.
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku a poisťné	6241	6027	6071	170	6027
Rezerva na vodné-PVS	0	446	0		446
Rezerva na audit	1000	1200	1000		1200
Rezervy spolu	7241	7673	4367	170	7673

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

Druh záväzku	Stav na začiatku účt.obd.	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účt.obd.
Záväzok voči FO z úhrady za n.o.	191	0	0	191
Záväzky z nájomného	3440	90000	90000	3440
Záväzky voči klientom z peňazí v depozite	57215	340818	333632	64401

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

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	0	457
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	108337	104653
Krátkodobé záväzky spolu	108337	105110
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	5785	7115
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	5785	7115
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	114122	112225

d) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	2871	2219
Tvorba na ťarchu nákladov	1040	899
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	249	247
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	3662	2871

(9) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období.

V roku 2013, bola poskytnutá dotácia z MPSVaR SR na nákup špeciálneho motorového vozidla vo výške 23000,- Eur. V roku 2014 bol automobil zaradený a pomerná časť dotácia bola zaúčtovaná vo výnosoch.

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

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

Druh výkonu a tovar	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj služby – služby DD a DSS	264253	229855
2. Tržby za predaj služby – strava zamestnancov a externých klientov	16887	13491
3. Tržby za prenájom	646	145
Tržby spolu	281786	243491

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

Ostatné výnosy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prijaté dary - potraviny	0	0
Poplatky za vykonané nákupy pre klientov (cestovné, hygiena, telefón)	367	377
Refundácia nákladov na rekonštrukciu a zabudované vybavenie prenajatej budovy (hydranty a spevnené plochy - opravy)	6438	0
Poistná udalosť	1731	0

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

Dotácie (granty)	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dotácia z VÚC – prevádzková	208903	190060
Dotácia prevádzková od obcí	0	3732
Dotácia prevádzková z MF SR	0	74123
Dotácia prevádzková z MPSVaR	92237	66243
Dotácia na nákup dld.majetku - automobil	5750	3833
Dotácia na pracovné miesto UPSVaR	586	0

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

Ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba potravín	84256	64089
Nakúpený drobný hmotný majetok	10588	18967
Energie (elektrická energia, plyn, voda)	29174	24688
Oprava prenajatého a ostatného dlhodobého majetku (v súlade s nájomnou zmluvou)	5086	7972
Nájomné	90000	110000
Poistenie majetku (automobil) a zodpovednosti za škodu	1357	1368
Doprava (klienti, iné)	867	1041
Poštovné, telefónne a webové služby	5230	8620
Vedenie účtovníctva a ostatné administratívne a právne služby	10770	21730

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

Vymedzenie nákladov na:	Suma
Overenie účtovnej závierky audítorom	1200
Iné uisťovacie služby	0
Daňové poradenstvo	0
Iné súvisiace služby poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou	0

V. Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

ÚJ neučtuje na podsúvahových účtoch.

VI. Ďalšie informácie

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

ÚJ nevykazuje žiadne záväzky vyplývajúce z ručenia, záväzky alebo právo vyplývajúce zo súdnych sporov, záväzky alebo právo vyplývajúce z poskytnutých záruk, záväzky alebo právo vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov, ktoré by významným spôsobom mohli ovplyvniť účtovnú závierku.

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

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

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

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