

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2016

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

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

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T O M Á Š I K O V Á

Číslo

5 / A

PSČ

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

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

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**Činnosti účtovnej jednotky**

Predmet činnosti:

- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb;

Spoločnosť nemala v roku 2016 zamestnancov

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 bola zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve a to za obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016.

Schválenie predchádzajúcej účtovnej závierky

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.decembru 2015 bola schválená na valnom zhromaždení spoločníkov obchodnej spoločnosti PRO-REAL GF s.r.o. konanom dňa 11. marca 2016.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:**Štatutárny orgán – konateľ**

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

Štruktúra spoločníkov**Štruktúra spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

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

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

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

2. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

2. a) Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť v roku 2016 nekúpila.

b) Zásoby spoločnosť v roku 2016 nekúpila

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

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

2. e) Záväzky pri ich vzniku spoločnosť oceňovala nominálnymi hodnotami.

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

Spoločnosť stanovila zásady pre účtovanie dlhodobého majetku takto:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400 EUR spoločnosť v roku 2016 nenadobudla.

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

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

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

Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

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

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

K termínu účtovnej závierky spoločnosť neevidovala majetok a záväzky v cudzej mene.

5. Zmeny účtovných zásad a metód

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

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. d) Poistenie dlhodobého hmotného majetku**

Opis majetku	Poistená suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova	465 458	7.01.2009 – neurčita

2. Zásoby

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

3. Pohľadávky**Veková štruktúra pohľadávok**

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 536		4 536
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 536		4 536

3. c) Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	696	
Poskytnuté preddávky	3 840	4 292
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 536	4 292

Pohľadávky kryté záložným právom

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

4. Krátkodobý finančný majetok**4. a) Štruktúra krátkodobého finančného majetku**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pokladnica, ceniny	54	127
Bežné bankové účty	6 908	1 557
Spolu krátkodobý finančný majetok	6 962	1 684

Krátkodobý majetok krytý záložným právom

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

5. Časové rozlíšenie**5. a) Položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období**

Opis položky časového rozlíšenia a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období krátkodobé	378	447
z toho: poistenie budovy	247	245
poistenie motorových vozidiel	122	117
služby internetu	9	43
PHM v nádržiach k 31.12.		42

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV**1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie****1. a) Opis základného imania**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	39 840	39 840
Základné imanie zapísané v obchod. registri	39 840	39 840
Základné imanie splatené	39 840	39 840
Vlastné imanie	33 205	54 117

1. b) Vysporiadanie účtovného zisku

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie b
Účtovná strata 2015	24 157
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Preúčtovanie na účet neuhradených strát minulých rokov	24 157

. Rezervy

2. a) Štruktúra krátkodobých rezerv v bežnom účtovnom období

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy	4 040	4 040	3 840		4 040
z toho:					
- na služby SBD	3 840	3 840	3 840		3 840
-na zostavenie DP k DPPO	200	200	200		200

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

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy	3 840	3 840	3 840		3 840
z toho:					
- na zostavenie DP k DPPO		200			200
- na služby SBD	3 840	3 840	3 840		4 040

3. Závazky

3. a) Závazky z obchodného styku podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	633	-571
Prijaté preddavky	3 160	1 800
Závazky z obchodného styku spolu	3 793	1 229
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

3. d) Závazky kryté záložným právom spoločnosť nemá.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Štruktúra výnosov

Názov položky	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	Prenájom nebytových priestorov	19 472	15 450
Ostatné výnosy	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		306
Finančné výnosy	Výnosové úroky		

2. Štruktúra čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	19 472	15 450
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		306
Čistý obrat celkom	19 472	15 756

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Opis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výrobná spotreba a náklady na poskytnuté služby	Spotreba materiálu	1 577	1 521
	Spotreba elektriny	1 652	2 104
	Služby SBD	3 983	3 856
	Telefónne poplatky	278	347
	Opravy a údržba	1 396	2 111
	Správa PC a internet	474	911
	Administratívne práce	4 200	2 600
	Ostatné	692,97	343
Dane a poplatky	Daň z motorových vozidiel	180	180
	Daň z nehnuteľností	444	444
	Ostatné poplatky		
Odpisy dlhodobého hmotného majetku		23 274	24 065
Poistné		555	1 645
Pokuty a penále			
Ostatné finančné náklady	Kurzové straty		
	z toho: kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka		
	Poplatky banke	112	111

I. DAŇ Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná (zrážková)	960	960
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-19 952	-23 197

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

Druh príjmu	Členovia štatutárneho orgánu
Peňažné príjmy v roku 2016	0
Peňažné príjmy v roku 2015	0

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

K. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	39 840				39 840
Zákonný rezervný fond	664				664
Ostatné kapitálové fondy	150 000				150 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-112 230			-24 157	-136 387
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-24 157	-20 912		24 157	-20 912
Vlastné imanie spolu	54 117	-8 880	+20 307		33 205

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do OR	39 840				39 840
Zákonný rezervný fond	664				664
Ostatné kapitálové fondy	0	150 000			150 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	0				0
Neuhradená strata minulých rokov	-123 658			11 427	-112 230
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 427	-24 157		-11 427	-24 157
Vlastné imanie spolu	-71 727	-8 880	+20 307		54 117