

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2022
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	EssenceMediacom Slovakia, s.r.o. (historický názov: MediaCom Bratislava, s.r.o.) Karadžičova 8, 821 08 Bratislava
Dátum založenia	26. februára 2002
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	7. marca 2002
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – reklamná a propagačná činnosť, – sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, – public relations, – marketing, – grafické práce na počítači, – kancelárske a administratívne práce, – automatizované spracovanie dát, – prieskum trhu, – poskytovanie softvéru – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom, – poradenská činnosť v predmete podnikania.

2. Zamestnanci

Názov položky	2022	2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	30	23
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	29
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Neobmedzené ručenie

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti EssenceMediacom Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2021

Účtovnú závierku spoločnosti EssenceMediacom Slovakia, s.r.o., za rok 2021 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 13.10.2022.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť EssenceMediacom Slovakia, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti MediaCom Holding Central and Eastern Europe GmbH, so sídlom v Dússeldorfe, Nemecku, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Konsolidovaná účtovná závierka je sprístupnená v sídle MediaCom Holding Central and Eastern Europe GmbH.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Spoločnosť monitoruje situáciu súvisiacu s makroekonomickými zmenami, vojnou na Ukrajine, dopadmi ochorenia COVID-19, nárastom inflácie a súvisiacimi vplyvmi ku dnešnému dňu. Vedenie spoločnosti považuje túto situáciu za udalosť, ktorá nevyžaduje úpravy v účtovnej závierke za rok 2022. Vedenie neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. Akýkoľvek prípadný vplyv bude zahrnutý do výsledku hospodárenia v roku 2023.

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti aj v nasledujúcom období. Akýkoľvek prípadný vplyv bude zahrnutý do výsledku hospodárenia v roku 2023.

2. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
3. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
4. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
6. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
7. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- b) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- c) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- d) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- e) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- f) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- h) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- j) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, na odmeny, na audit účtovnej závierky a prípadne na iné riziká a straty súvisiace s činnosťou účtovnej jednotky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní sa tvorí 100 % opravná položka, v ostatných prípadoch sa potreba opravnej položky posudzuje individuálne a špecificky až do výšky 100 %.
 - Plán odpisov

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné a zrýchlené odpisovanie. Pri daňovom odpisovaní drobného dlhodobého majetku a nehmotného majetku v súlade so zákonom o daniach z príjmov sa používajú účtovné odpisy.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania. Dlhodobý majetok, ktorý spoločnosť odpisuje 3 roky, odpisuje sadzbami, ktoré sú upravené internou smernicou.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	3 – 4 roky	25 % - 33,3 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	4 – 6 rokov	16,7 % - 25 %

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2022	-	14 011	-	-	-	-	-	14 011
Prírastky		360						360
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2022		14 371						14 371
Oprávky								
K 1. januáru 2022	-	14 011	-	-	-	-	-	14 011
Prírastky		360						360
Úbytky								
K 31. decembru 2022		14 371						14 371
Opravná položka								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembru 2022								
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2022	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2021	-	13 534	-	-	-	-	-	13 534
Prírastky	-	477	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	14 011	-	-	-	-	-	14 011
Oprávky								
K 1. januáru 2021	-	13 534	-	-	-	-	-	13 534
Prírastky	-	477	-	-	-	-	-	477
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	14 011	-	-	-	-	-	14 011
Opravná položka								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2022

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2022	-	91 929	138 529	-	-	41 374	-	-	271 832
Prírastky			11 482						11 482
Úbytky			(24 102)						(24 102)
Presuny									
K 31. decembru 2022		91 929	125 909			41 374			259 212
Oprávky									
K 1. januára 2022	-	91 929	94 643	-	-	35 891	-	-	222 463
Prírastky			24 908			5 483			30 391
Úbytky			(24 102)						(24 102)
Presuny									
K 31. decembru 2022		91 929	95 449			41 374			228 752
Opravná položka									
K 1. januára 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2022									
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2022	-	-	43 886	-	-	5 483	-	-	49 369
K 31. decembru 2022	-	-	30 460	-	-	-	-	-	30 460

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021	-	91 929	105 500	-	-	41 374	-	-	238 803
Prírastky	-	-	41 022	-	-	-	-	-	41 022
Úbytky	-	-	(7 993)	-	-	-	-	-	(7 993)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	91 929	138 529	-	-	41 374	-	-	271 832
Oprávky									
K 1. januáru 2021	-	74 137	82 980	-	-	22 264	-	-	179 381
Prírastky	-	17 792	19 656	-	-	13 627	-	-	51 075
Úbytky	-	-	(7 993)	-	-	-	-	-	(7 993)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	91 929	94 643	-	-	35 891	-	-	222 463
Opravná položka									
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	-	17 792	22 520	-	-	19 110	-	-	59 422
K 31. decembru 2021	-	-	43 886	-	-	5 483	-	-	49 369

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Pohľadávky

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2022

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 131 408	566 072	7 697 480
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	208 430	-	208 430
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 339 838	566 072	7 905 910

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 612 860	80 829	6 693 689
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 612 860	80 829	6 693 689

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Spoločnosť realizuje poistenie pohľadávok prostredníctvom Coface.

2.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2022	2021
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	108 631	113 362
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	81 810	99 680
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	39 993	44 739
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 746	19 240
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Finančné účty

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2022	2021
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	1 658 335	1 192 312
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 658 335	1 192 312

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2022	31. december 2021
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé	35 461	22 479
z toho:		
réžie	35 243	22 261
médiá	-	-
poistné	218	218
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	35 461	22 479

Náklady budúcich období predstavujú hlavne nájomné a prevádzkové náklady za obdobie 1-3/2023 v hodnote 22 312 EUR, leasing za obdobie 1/2023 v hodnote 1 472 EUR a používanie softvéru v hodnote 8 909 EUR.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 16 597 EUR bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 1 660 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia za rok 2021 vo výške 318.651,07 EUR bol schválený valným zhromaždením 13.10.2022 vo forme preúčtovania na účet nerozdelený zisk z minulých období.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

Položka	2021
Účtovný zisk	318 651
Rozdelenie účtovného zisku	2022
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Zúčtovanie do nerozdeleného zisku minulých rokov	318 651
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	318 651

1.3. Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2022

Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2022 bude predložený na schválenie valnému zhromaždeniu spoločníkov a schválený do konca mesiaca december 2023, pravdepodobne vo forme preúčtovania ako nerozdelený zisk.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie/ Zmena	Stav k 31. 12. 2022
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	74 242	4 821	-	-	79 063
z toho:					
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	74 242	4 821	-	-	79 063
Ostatné krátkodobé rezervy	85 917	62 118	81 117	4 800	62 118
z toho:					
rezerva na audit	16 800	12 735	12 000	4 800	12 735
rezervy na mzdy (vrátane poistného)	69 117	16 787	69 117	-	16 787
ostatné rezervy – vratné plnenia	-	32 596	-	-	32 596

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2022. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku (vrátane odvodov) bola vytvorená podľa predpokladaných nákladov v súlade s platnou legislatívou.

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie/ Zmena	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	60 065	14 177	-	-	74 242
z toho:					
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	60 065	14 177	-	-	74 242
Ostatné krátkodobé rezervy	36 803	81 117	23 519	8 484	85 917
z toho:					
rezerva na audit	19 100	12 000	14 300	-	16 800
rezervy na mzdy (vrátane poistného)	9 219	69 117	9 219	-	69 117
ostatné rezervy – vratné plnenia	8 484	-	-	8 484	-

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2022. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku (vrátane odvodov) bola vytvorená podľa predpokladaných nákladov v súlade s platnou legislatívou.

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2022	Spolu k 31. 12. 2021
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 115	2 312
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	6 115	2 312
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	1 260 900	268 790
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	7 579 083	6 784 937
Spolu krátkodobé záväzky	8 839 983	7 053 727

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 312	1 691
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 778	6 674
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu celkom	8 778	6 674
Čerpanie sociálneho fondu	4 975	6 053
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 115	2 312

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu – mediálne služby	2022		2021	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	19 942 791	73	19 751 318	80
Zahraničie celkom	7 348 683	27	4 993 563	20
z toho:				
Švajčiarsko	3 228 848	44	2 566 336	51
Rakúsko	10 639	-	-	-
Česká republika	1 023 669	14	897 177	18
Dánsko	-	-	598	-
Chorvátsko	1 860	-	80 613	2
Belgicko	1 429 028	20	-	-
Maďarsko	1 203 593	16	1 305 778	26
Nemecko	15 641	-	17 977	-
Poľsko	260 499	4	44 954	1
Veľká Británia	9 041	-	80 130	2
Čína	165 865	2	-	-
Izrael	-	-	-	-
Čistý obrát celkom	27 291 474	100	24 744 881	100

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	(5 589)	9
Finančné výnosy	7 037	716
Kurzové zisky, z toho:	6 849	564
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	188	152
Výnosové úroky	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2022	2021
Náklady za poskytnuté služby	25 877 120	23 116 973
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 890	11 955
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 890	11 955
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby	25 869 230	23 105 018
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 386 226	1 209 931
z toho:		
Celková suma osobných nákladov:	1 321 327	1 119 181
Mzdy	939 471	804 763
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Zdravotné poistenie	99 330	76 407
Sociálne poistenie	223 516	197 498
Sociálne zabezpečenie	59 010	40 513
Spotreba materiálu a energie	26 193	31 090
Dane a poplatky	1 646	1 556
Odpisy	29 166	51 553
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 894	6 551
Finančné náklady	16 261	10 543
Nákladové úroky	-	22
Kurzové straty, z toho:	7 117	1 869
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	93	439
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 144	8 652
Bankové poplatky	9 144	8 652
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2022	2021
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2022			2021		
	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>	<i>Základ dane</i>	<i>Daň</i>	<i>Daň v %</i>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	13 315	-	-	408 159	-	-
z toho:						
<i>teoretická daň</i>	-	2 796	21	-	85 713	21
Daňovo neuznané náklady	42 403	8 905	-	34 777	7 303	-
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	972	204	-	(16 707)	(3 508)	-
Spolu	56 690	11 905		426 229	89 508	-
Splatná daň z príjmov		7 159	-		108 748	-
Odložená daň z príjmov		4 746	-		(19 240)	-
Celková daň z príjmov		11 905	-		89 508	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

<i>Predmet nájmu</i>	<i>Dátum zmluvy</i>	<i>Typ leasingu</i>	<i>Trvanie v mesiacoch</i>
Osobné auto	Apríl 2017	operatívny	48
Osobné auto	August 2017	operatívny	48
Osobné auto	August 2017	operatívny	48
Osobné auto	August 2017	operatívny	48
Osobné auto	Jún 2018	operatívny	48
Osobné auto	September 2019	operatívny	48
Osobné auto	September 2020	operatívny	36
Osobné auto	December 2022	operatívny	48
Osobné auto	Apríl 2022	operatívny	36
Osobné auto	Apríl 2022	operatívny	36
Osobné auto	Apríl 2022	operatívny	36
Osobné auto	Jún 2022	operatívny	48
Osobné auto	Január 2022	operatívny	48

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť neevidovala v rokoch 2022, 2021 žiadne budúce možné záväzky, resp. budúce práva a povinnosti.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2022 daňové priznania spoločnosti za roky 2018 až 2022 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takejto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov nepoberajú odmeny za členstvo a výkon funkcie v týchto orgánoch.

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Spriaznené osoby zahŕňajú spoločníkov, konateľa, členov vedenia, spoločnosti v skupine WPP (pridružené spoločnosti). O transakciách so spriaznenými osobami rozhoduje manažment spoločnosti a manažment

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2022

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

skupiny WPP. Transakcie predstavujú najmä kooperáciu na spoločných projektoch pre klientov z titulu štandardného mediálneho servisu, výplatu podielov na zisku, manažérske služby a poradenstvo, ako aj odmeňovanie konateľa.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Ostatné								
spriaznené osoby	451 466	191 926	1 360 560	848 691	3 346 433	3 000 373	499 545	1 252 959

Druh obchodu: nákup/predaj služieb

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť si nie je vedomá iných udalostí, ktoré nastali po 31. decembri až do dňa zostavenia účtovnej závierky, a ktoré by významne ovplyvnili súvahu k 31. decembru, takže by nezodpovedala skutočnosti v deň jej zostavenia.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2022

Položka	Stav k 1. 1. 2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2022
Základné imanie	16 597	-	-	-	16 597
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	1 660	-	-	-	1 660
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	449 481	-	-	103 678	553 159
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	318 651	1 410	-	(318 651)	1 410
Vyplatené dividendy	-	-	-	214 973	214 973
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35 832 703	DIČ: 2020286620
EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2022		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
Základné imanie	16 597	-	-	-	16 597
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	1 660	-	-	-	1 660
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	337 986	-	-	111 495	449 481
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	111 495	318 651	-	(111 495)	318 651
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2022	31. 12. 2021
Peniaze	211	-	-
Čeniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 658 335	1 192 312
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 658 335	1 192 312
Finančné účty spolu		1 658 335	1 192 312
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	13 315	408 159
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(1 208)	119 533
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	29 166	51 553
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(18 978)	63 291
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(12 982)	4 689
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	1 586	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	831 140	1 063 041
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1 146 882)	115 936
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 978 022	947 105
	Zmena stavu zásob (-/+)	-	-
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	843 247	1 590 733
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(150 408)	(1 452)
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	692 839	1 589 281
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(11 843)	(41 500)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(11 843)	(41 500)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-	(356 417)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(356 417)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(214 973)	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(214 973)	(356 417)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	466 023	1 191 364
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 192 312	948
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 658 335	1 192 312
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	1 658 335	1 192 312