

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(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., Karadžičova 8, 821 08 Bratislava
Dátum založenia	26. februára 2002
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	7. marca 2002
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- 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	2023	2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	28	30
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 2023 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 2022

Účtovnú závierku spoločnosti EssenceMediacom Slovakia, s.r.o., za rok 2022 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 2.11.2023.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2023****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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, nárastom inflácie a súvisiacimi vplyvmi ku dnešnému dňu. Vedenie spoločnosti považuje túto situáciu za udalosť, ktorá nevyžaduje úpravy v účtovnej závierke za rok 2023. Vedenie neustále monitoruje vývoj situácie s cieľom úspešne čeliť prípadným finančným aj nefinančným dopadom. Akýkoľvek prípadný vplyv bude zahrnutý do výsledku hospodárenia v roku 2024.

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti aj v nasledujúcom období. Akýkoľvek prípadný vplyv bude zahrnutý do výsledku hospodárenia v roku 2024.

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 vykazovaný 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 2023****(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 použijú 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.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
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.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(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 2023

	<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 2023	-	14 371	-	-	-	-	-	14 371
Prírastky		126						126
Úbytky								
Presuny								
K 31. decembru 2023		14 497						14 497
Oprávky								
K 1. januáru 2023	-	14 371	-	-	-	-	-	14 371
Prírastky		126						126
Úbytky								
K 31. decembru 2023		14 497						14 497
Opravná položka								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembru 2023								
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2023	-	-	-	-	-	-	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

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	-	-	-	-	-	-	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(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 2023

	<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 2023	-	91 929	125 909	-	-	41 374	-	-	259 212
Prírastky			20 529						20 529
Úbytky			(17 585)						(17 585)
Presuny									
K 31. decembru 2023		91 929	128 853			41 374			262 156
Oprávky									
K 1. januára 2023	-	91 929	95 449	-	-	41 374	-	-	228 752
Prírastky			21 733						21 733
Úbytky			(17 585)						(17 585)
Presuny									
K 31. decembru 2023		91 929	99 597			41 374			232 900
Opravná položka									
K 1. januára 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2023									
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2023	-	-	30 460	-	-	-	-	-	30 460
K 31. decembru 2023	-	-	29 256	-	-	-	-	-	29 256

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

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

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2023

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 858 967	304 528	9 163 495
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	8 858 967	304 528	9 163 495

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

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.

Spoločnosť realizuje poistenie pohľadávok prostredníctvom Coface.

2.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2023	2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	103 406	108 631
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	61 259	81 810
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	34 580	39 993
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 413	4 746
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

3. Finančné účty3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2023	2022
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bankové účty bežné	1 077 605	1 658 335
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 077 605	1 658 335

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2023	31. december 2022
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	36 413	35 461
z toho:		
<i>réžie</i>	34 181	35 243
<i>médiá</i>	1 960	-
<i>poistné</i>	272	218
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	36 413	35 461

Náklady budúcich období predstavujú hlavne nájomné a prevádzkové náklady za obdobie 1-3/2024 v hodnote 22 233 EUR a používanie softvéru v hodnote 12 634 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 2022 vo výške 1 410 EUR bol schválený valným zhromaždením 2.11.2023 vo forme preúčtovania na účet nerozdelený zisk z minulých období.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2022

Položka	2022
Účtovný zisk	1 410
Rozdelenie účtovného zisku	2023
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	1 410
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	1 410

1.3. Návrh rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2023

Návrh na vysporiadanie zisku za rok 2023 bude predložený na schválenie valnému zhromaždeniu spoločníkov a schválený do konca mesiaca december 2024, pravdepodobne vo forme preúčtovania ako nerozdelený zisk.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2023

Položka	Stav k 1. 1. 2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie/ Zmena	Stav k 31. 12. 2023
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	79 063	4 588	-	-	83 651
z toho:					
Rezervy na nevyčerpané dovolenky	79 063	4 588	-	-	83 651
Ostatné krátkodobé rezervy	62 118	45 216	62 118	-	45 216
z toho:					
rezerva na audit	12 735	13 975	12 735	-	13 975
rezervy na mzdy (vrátane poistného)	16 787	29 141	16 787	-	29 141
ostatné rezervy – vratné plnenia	32 596	2 100	32 596	-	2 100

Predpokladaná doba použitia rezerv je v roku 2024. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku (vrátane odvodov) bola vytvorená podľa predpokladaných nákladov v súlade s platnou legislatívou.

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 2023. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku (vrátane odvodov) bola vytvorená podľa predpokladaných nákladov v súlade s platnou legislatívou.

3. Záväzky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2023	Spolu k 31. 12. 2022
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 816	6 115
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	6 816	6 115
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	1 205 360	1 260 900
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 026 538	7 579 083
Spolu krátkodobé záväzky	9 231 898	8 839 983

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 115	2 312
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 471	8 778
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	8 471	8 778
Čerpanie sociálneho fondu	7 770	4 975
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 816	6 115

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	2023		2022	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	22 648 915	69	19 942 791	73
Zahraničie celkom	9 989 178	31	7 348 683	27
z toho:				
Švajčiarsko	5 453 388	55	3 228 848	44
Rakúsko	10 526	-	10 639	-
Česká republika	798 596	8	1 023 669	14
Dánsko	-	-	-	-
Chorvátsko	-	-	1 860	-
Belgicko	2 132 786	21	1 429 028	20
Maďarsko	1 213 546	12	1 203 593	16
Nemecko	-	-	15 641	-
Poľsko	200 037	2	260 499	4
Veľká Británia	159 761	2	9 041	-
Čína	20 538	-	165 865	2
Izrael	-	-	-	-
Čistý obrat celkom	32 638 093	100	27 291 474	100

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

Položka	2023	2022
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	16 373	(5 589)
Finančné výnosy	767	7 037
Kurzové zisky, z toho:	225	6 849
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	225	188
Výnosové úroky	542	-
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

(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	2023	2022
Náklady za poskytnuté služby	31 015 766	25 877 120
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	13 975	7 890
<i>iné uistovacie audítorské služby</i>	13 975	7 890
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby	31 001 791	25 869 230
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	1 406 682	1 386 226
<i>z toho:</i>		
<i>Celková suma osobných nákladov:</i>		
<i>Mzdy</i>	1 354 112	1 321 327
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	957 707	939 471
<i>Zdravotné poistenie</i>	-	-
<i>Sociálne poistenie</i>	96 978	99 330
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	240 151	223 516
<i>Spotreba materiálu a energie</i>	59 276	59 010
<i>Dane a poplatky</i>	24 321	26 193
<i>Odpisy</i>	1 651	1 646
<i>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>	21 858	29 166
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	-	-
<i>4 740</i>	4 740	7 894
Finančné náklady	12 317	16 261
<i>Nákladové úroky</i>	2 228	-
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	4 874	7 117
<i>282</i>	282	93
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>Bankové poplatky</i>	5 215	9 144
<i>5 215</i>	5 215	9 144
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2023 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	2023	2022
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 2023

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

	2023			2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	220 468	-	-	13 315	-	-
z toho:						
<i>teoretická daň</i>	-	46 298	21	-	2 796	21
Daňovo neuznané náklady	40 305	8 464	-	42 403	8 905	-
Výnosy nepodliehajúce dani	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	2 448	514	-	972	204	-
Spolu	263 221	55 276		56 690	11 905	
Splatná daň z príjmov		49 863	-		7 159	-
Odložená daň z príjmov		5 413	-		4 746	-
Celková daň z príjmov		55 276	-		11 905	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Predmet nájmu	Dátum zmluvy	Typ leasingu	Trvanie v mesiacoch
Osobné auto	December 2023	operatívny	48
Osobné auto	August 2023	operatívny	48
Osobné auto	Júl 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	December 2021	operatívny	48
Osobné auto	September 2019	operatívny	48
Osobné auto	Máj 2018	operatívny	48
Osobné auto	September 2020	operatívny	36

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neevidovala v rokoch 2023, 2022 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 2023 daňové priznania spoločnosti za roky 2019 až 2023 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 takéhoto 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.

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

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 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	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Ostatné spriaznené osoby	350 380	451 466	1 465 682	1 360 560	4 495 036	3 346 433	473 751	499 545

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. 2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2023
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	553 159	-	-	1 410	554 569
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 410	165 192	-	(1 410)	165 192
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

EssenceMediacom Slovakia, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2023

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

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, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 660	-	-	-	1 660
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerозdelený zisk minulých rokov	449 481	-	-	103 678	553 159
Neuhradená 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	-	-	-	-	-

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. 2023	31. 12. 2022
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 077 605	1 658 335
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 077 605	1 658 335
Finančné účty spolu		1 077 605	1 658 335
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 (+/-)	220,468	13,315
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	12,238	(1,208)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	21,858	29,166
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov (-)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(12,314)	(18,978)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1,008	(12,982)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Uroky účtované do nákladov (+)	2,228	-
	Uroky účtované do výnosov (-)	(542)	-
	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	(849,276)	831,140
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(1,322,924)	(1,146,882)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	473,648	1,978,022
	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	(616,570)	843,247
	Prijaté úroky (+)	542	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(2,228)	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	58,180	(150,408)
	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	(560,076)	692,839
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(126)	(11,843)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(20,528)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-)	-	-
	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 súčasť peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+)	-	-
	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 jednotkou inej účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotkou inej účtovnej jednotky (+)	-	-
	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	(20,654)	(11,843)
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	-	-
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	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)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(580,730)	466,023
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1,658,335	1,192,312
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1,077,605	1,658,335
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	1,077,605	1,658,335