

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť STARMEDIA Co., s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 30.9.1997 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 10.10.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel s.r.o., vložka č. 15693/B)

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

agentúrna, poradenská, sprostredkovateľská, obchodná a výskumná činnosť v oblasti reklamy a propagácie, kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja, sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, reklamná a propagačná činnosť, prieskum trhu, organizovanie a usporadúvanie spoločenských, kultúrnych a športových podujatí, organizovanie a usporadúvanie kurzov a školení

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27,5	26
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia účtovnej závierky	31	30
z toho: počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1. decembra 2012 do 30. novembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. novembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia dňa 5. júna 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.11.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30.11.2012 bola uložená do Zbierky listín Obchodného registra dňa 19.7.2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zaslané do Obchodného vestníka dňa 12.7.2013 a zverejnené v OV č. 138/2013 vydanom dňa 19.7.2013 pod Z003108.

8. Schválenie audítora

Jediný spoločník pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia dňa 5.6.2013 schválil spoločnosť Stopercentná daňová, kom. spol., Liptovský Mikuláš, číslo licencie SKAU 233 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.12.2012 do 30.11.2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Ing. Richard Hudec
Ing. Igor Blaško
Ing. Branislav Polák

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. novembru 2013:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Kreator, a.s.	9 960	100	100	
Spolu	9 960	100	100	

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovným obdobím je hospodársky rok od 1.12.2012 do 30.11.2013.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa zúčtuje do nákladov jednorazovo po jeho uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, sa zúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4	zrýchlená	25
Dopravné prostriedky	4	zrýchlená	25
Inventár	6	zrýchlená	16,67
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Podiel v pridruženej spoločnosti je ocenený obstarávacou cenou pri jej založení, k ultimu účtovného obdobia je testovaný na znehodnotenie.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (PHM v nádržiach, nápoje, materiál).

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku (investičný majetok) vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov (rezerva na odmeny a poistenie k nim) vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu EUR už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty, sú znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1.12.2012 do 30.11.2013 a za hospodársky rok 2012 (jan - nov) je uvedený v tabuľkách:

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.	0	13 930	0	0	0	0	0	13 930
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 30.11.	0	13 930	0	0	0	0	0	13 930
Oprávky								
Stav k 1.1.	0	10 056	0	0	0	0	0	10 056
Prírastky		2 453						2 453
Úbytky								0
Stav k 30.11.	0	12 509	0	0	0	0	0	12 509
Opravné položky								
Stav k 1.1.	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 30.11.	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.	0	3 874	0	0	0	0	0	3 874
Stav k 30.11.	0	1 421	0	0	0	0	0	1 421

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytn. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.		13 930				830		14 760
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny						-830		-830
Stav k 31.12.	0	13 930	0	0	0	0	0	13 930
Oprávky								
Stav k 1.1.		7 061						7 061
Prírastky		2 995						2 995
Úbytky								0
Stav k 31.12.	0	10 056	0	0	0	0	0	10 056
Opravné položky								
Stav k 1.1.								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.	0	6 869	0	0	0	830	0	7 699
Stav k 31.12.	0	3 874	0	0	0	0	0	3 874

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.			250 428				0		250 428
Prírastky			13 813						13 813
Úbytky			30 492						30 492
Presuny									0
Stav k 30.11.	0	0	233 749	0	0	0	0	0	233 749
Oprávky									
Stav k 1.1.			179 331						179 331
Prírastky			52 348						52 348
Úbytky			30 492						30 492
Stav k 30.11.	0	0	201 187	0	0	0	0	0	201 187
Opravné položky									
Stav k 1.1.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 30.11.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	0	0	71 097	0	0	0	0	0	71 097
Stav k 30.11.	0	0	32 562	0	0	0	0	0	32 562

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovat. celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.			249 065						249 065
Prírastky			30 492						30 492
Úbytky			29 129						29 129
Presuny									0
Stav k 31.12.	0	0	250 428	0	0	0	0	0	250 428
Oprávky									
Stav k 1.1.			176 612						176 612
Prírastky			31 848						31 848
Úbytky			29 129						29 129
Stav k 31.12.	0	0	179 331	0	0	0	0	0	179 331
Opravné položky									
Stav k 1.1.									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 31.12.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.	0	0	72 453	0	0	0	0	0	72 453
Stav k 31.12.	0	0	71 097	0	0	0	0	0	71 097

Poistenie dlhodobého majetku

prevádzkovo-obchodné zariadenia								
typ poistenia:	požiar	živé	voda z vodovod. zariadení	krádež, lúpež				
poistná suma	72 478	72 478	72 748	86 249				
elektronické a elektrotechnické zariadenia								
poistná suma	42 915							
všeobecná zodpovednosť (škoda na majetku, živote a zdraví tretej osoby, náklady na obhajobu poisteného)								
poistná suma	16 597							
osobné motorové vozidlá (havária, vandalizmus, živé, krádež)								
poistná suma	357 269							

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1.12.2012 do 30.11.2013 a za obdobie január - november 2012 je uvedený v tabuľkách:

7. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku (ďalej len DFM)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spol. s podst. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.12.12	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav k 30.11.13	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500
Opravné položky									
Stav k 1.12.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 30.11.13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.12.12	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500
Stav k 30.11.13	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.12	6 985	0	0	0	0	0	0	0	6 985
Prírastky									0
Úbytky	3 485								3 485
Presuny									0
Stav k 30.11.12	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500
Opravné položky									
Stav k 1.1.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav k 30.11.12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav k 1.1.12	6 985	0	0	0	0	0	0	0	6 985
Stav k 30.11.12	3 500	0	0	0	0	0	0	0	3 500

Výška vlastného imania k 30. 11.2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie január až november 2013 podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (december 2012 až november 2013)

Obchodné meno a sídlo ÚJ, v ktorej má spoločnosť dlhodobý finančný majetok	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlas. právach v %	Hodnota VI ÚJ, v kt. má spoločnosť DFM k 30.11.13	HV ÚJ, v ktorej má spoločnosť DFM k 30.11.13	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
a) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o., Bratislava	50	50	18 925	11 674	3 500
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 500

Výška vlastného imania k 30.11.2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (jan - nov 2012)

Obchodné meno a sídlo ÚJ, v ktorej má spoločnosť dlhodobý finančný majetok	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlas. právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má spoločnosť DFM	HV ÚJ, v ktorej má spoločnosť DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
VivaKi Exchange Slovakia, s.r.o., Bratislava	50	50	22 688	15 537	3 500
Dlhodobý finančný majetok spolu					3 500

5. Pohľadávky

Vývoj opravných položiek v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (december 2012 - november 2013)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.11.2013
a	b	c	d	e	f
z obchodného styku	14 001	90	0	0	14 091
voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke					0
ostatné v rámci konsolidovaného celku					0
voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	14 001	90	0	0	14 091

Opravné položky neboli tvorené na pohľadávky po lehote splatnosti nad 120 dní, ktoré boli uhradené v termíne do 15.2.2014.

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	10 290	0	10 290
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 290	0	10 290
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 783 280	366 892	4 150 173
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	182 562	0,00	182 562
Iné pohľadávky	68 913	0	68 913
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 034 756	366 892	4 401 648

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.11.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daňová pohľadávka	4 895		4 895
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 895	0	4 895
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 841 721	402 570	5 244 291
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	302 928	0	302 928
Iné pohľadávky	6 000	0	6 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 150 649	402 570	5 553 219

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.11.2013	30.11.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	366 892	402 570
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 034 756	5 150 649
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 401 648	5 553 219
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 456	4 895
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	12 456	4 895

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		1 561 151
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		

Informácia o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	16 689	29 943
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	70 846	55 705
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	23	19
Odložená daňová pohľadávka	16 294	10 584
Uplatnená daňová pohľadávka	16 294	10 584
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	16 294	10 584
zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 838	5 689
Zmena odloženého daňového záväzku	3 838	5 689
zaúčtovaná ako náklad	3 838	5 689
zaúčtovaná do vlastného imania		
Výsledný vzťah - odložená daňová pohľadávka	12 456	4 895

Informácie k časti J písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 166	
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 účtovanom 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		

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Termínované vklady spoločnosť nevlastní.

Finančné účty	30.11.2013	31.11.2012
Pokladnica, ceniny	15 095	7 574
Bežné bankové účty	55 607	205 268
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	70 702	212 842

8. Časové rozlíšenie

	30.11.2013	30.11.2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé:	15 622	21 942
havarijné poistenie vozidiel	1 720	2 001
povinné poistenie vozidiel	384	418
poistenie majetku	910	910
aktualizácia Datalock	46	46
telefónne výdavky	700	509
používanie mediálneho software AE, ASS	83	83
používanie mediálneho software Mamut, Golem, Yetti	1 552	3 079
používanie mediálneho SW DA, PA, MP, DM, BUY	1 657	0
rekl.kampaň - KFS		3 603
rekl.kampaň - Samsung		1 500
rekl.kampaň - H&M		5 816
rekl.kampaň - St.Nicolaus		3 251
rekl.kampaň - Grisan		129
rekl.kampaň - NAY /rádio	8 212	
web - Piano media	149	146
školenie	142	0
spotreba kanc.papiera	0	103
iné	67	348
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	1 252 015	1 360 176
provízie z preinvestovaného objemu voči dodávateľom	1 188 400	1 298 216
success fee, key performance indikátor od odberateľov	53 747	54 698
rekl.priestor OOH - CC		3 319
dobropisy k reklamnému priestoru	9 540	3 831
ostatné	328	112
Spolu	1 267 637	1 382 118

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (dec 2012 - nov 2013)

Druh rezervy	Stav k 1.12.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.11.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy					
Nevyfakturované dodávky	19 039	3 525	22 465		99
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	30 995	27 482	27 204		31 273
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 034	31 007	49 669	0	31 372
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane sociálneho zabezpečenia	55 705	76 327	61 276		70 756
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	55 705	76 327	61 276	0	70 756
Rezervy spolu	105 739	107 334	110 945	0	102 128

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce obdobie (jan - nov 2012)

Druh rezervy	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.11.2012
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy					
Nevyfakturované dodávky	5 239	19 039	5 239		19 039
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	46 063	27 707	42 775		30 995
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	51 302	46 746	48 014	0	50 034
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny zamestnancom vrátane sociálneho zabezpečenia	29 810	55 705	29 810		55 705
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	29 810	55 705	29 810	0	55 705
Rezervy spolu	81 112	102 451	77 824	0	105 739

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.11.2013	30.11.2012
Záväzky po lehote splatnosti	24 420	9 801
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 210 501	
Krátkodobé záväzky spolu	3 234 921	9 801
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1- 5 rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	6 863	6 629
Dlhodobé záväzky spolu	6 863	6 629

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Sociálny fond	k 30. 11. 2013	k 30. 11. 2012
Začiatkový stav	6 629	5 408
Tvorba na ťarchu nákladov	3 233	3 801
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 233	3 801
Čerpanie sociálneho fondu	2 999	2 580
Konečný zostatok	6 863	6 629

Sociálny fond sa tvoril povinnou časťou na ťarchu nákladov.

Sociálny fond bol čerpaný predovšetkým na príspevok na stravovanie zamestnancov a na kultúru.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Typ úveru / mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.11.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 30.11.2012
a	c	d	e	f
Dlhodobé úvery spolu			0	0
Krátkodobé bankové úvery				
Kontokorentný úver / EUR	1 M BRIBOR + 1,25 % prirážka	k 31.5.	1 607 598	1 759 534
Krátkodobé úvery spolu			1 607 598	1 759 534
Spolu			1 607 598	1 759 534

Pôvodný kontokorentný úver vo výške 2 000 000 EUR bol prolongovaný vrátane percenta úroku na ďalší rok, splatný je 21.5.2014.

Úver je zabezpečený záložným právom k pohľadávkam (blankozmenka).

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.11.2013	30.11.2012
Výdavky budúcich období krátkodobé:	305 601	397 151
objemová zľava poskytnutá klientom za predchádzajúce obdobie	305 375	397 054
iné	226	97
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé:		
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	1 398
reklamný priestor - outdoor pre klienta SAMSUNG		1 120
reklamný priestor - TV pre klienta Kraft Foods Slovakia		
reklamný priestor - OOH pre klienta Miracle		278
Ostatné		
Spolu	305 601	398 549

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Predaj reklamného priestoru a služieb		Predaj tovaru		Spolu	
	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	13 758 566	10 981 853			13 758 566	10 981 853
Česká republika	224 526	1 604 131			224 526	1 604 131
Belgicko	1 595 877	1 467 341			1 595 877	1 467 341
Poľsko		34 588			0	34 588
Veľká Británia	305 487	489 878			305 487	489 878
Francúzsko	213 777	48 753			213 777	48 753
iné	36				36	0
Spolu	16 098 269	14 626 544	0	0	16 098 269	14 626 544

Položka	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012
<i>Predaj reklamného priestoru v médiách:</i>		
televízia	9 930 572	9 157 173
rádiá	844 119	460 725
printy	1 131 815	1 189 662
outdoor	950 647	1 141 041
internet	2 675 849	2 423 253
kiná	59 126	27 984
iné médiá	476 760	38 342
Iné reklamné služby	29 381	188 364
Služby spolu	16 098 269	14 626 544
<i>Predaj tovaru</i>		
PC, ich súčasti, monitory		
kancelárske potreby		
chladnička		
telefónne prístroje		
Predaj tovaru spolu	0	0

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012
<i>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>	<i>26 172</i>	<i>8 979</i>
Tržby z predaja dlhodobého majetku	21 600	3 800
Tržby z predaja materiálu	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Náhrady od poisťovní	1 613	3 724
Iné	2 959	1 455
<i>Finančné výnosy, z toho:</i>	<i>2 519</i>	<i>3 909</i>
Tržby z predaja podielov a CP	0	3 486
Úroky	735	11
Kurzové zisky, z toho:	13	28
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 771</i>	<i>384</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	1 771	384
<i>Mimoriadne výnosy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	dec 12 - nov 13	jan - nov 2012
Tržby z predaja služieb	16 098 269	14 626 544
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	28 691	12 889
	16 126 960	14 639 433

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	dec 12-nov 13	jan - nov 2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	14 580 700	14 716 987
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 600	3 600
Náklady na overenie individuálnej účt.záv.	3 600	3 600
Iné uisťovacie audítorské služby	0	
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	14 577 100	13 200 348
Reklamný priestor a reklamné služby	14 060 505	12 792 270
Poplatky za databázy	71 052	62 618
Mediálny softvér	38 882	34 271
Opravy a údržba	6 777	13 246
Cestovné	12 904	8 400
Reprezentačné	27 177	31 719
Nájomné priestorov	70 249	61 896
Prenájom parkovacích boxov	8 397	8 212
Služby súvisiace s nájmom (strážna služba, upratovanie, OLO, vodné, stočné a i.)	22 333	18 909
Softvérové a VT služby	16 170	11 302
Ostatné poradenské služby (dgt, KREATOR a i.)	115 541	44 470
Vlastná reklama	5 684	7 900
Ekonomické služby a daňové poradenstvo	19 889	3 850
Náklady na telefóny	14 414	12 687
Jazyková škola, vzdelávanie a semináre	35 207	26 314
Personálne služby	591	12 529
Služby VivaKi	18 438	19 318
Ostatné	32 890	30 437
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 112	22 062
Dary	0	450
Pokuty a penále	19	170
Tvorba a zúčtovanie rezerv	20 138	0
Tvorba opravných položiek	90	13 765
Poistenie (majetku, vozidiel a zamestnancov pri prac.cestách)	6 707	6 879
Iné	2 158	798
Finančné náklady, z toho:	23 635	27 717
Kurzové straty, z toho:	912	508
Kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	240	100
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	22 723	27 209
Nákladové úroky	15 946	17 053
Bankové poplatky	1 777	1 671
Ostatné finančné náklady	5 000	5 000
Predané CP a vklady	0	3 485
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	dec 12 -nov 13			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	554 797		100,00%	384 044		100,00%
z toho:						
teoretická daň		127 603	23,00%		72 968	19,00%
Daňovo neuznané náklady	126 573	29 112	23,00%	104 431	19 842	19,00%
Výnosy nepodliehajúce dani	55 713	12 814	23,00%	32 513	6 177	19,00%
Umorenie daňovej straty		0	23,00%		0	19,00%
<i>Spolu</i>	<i>625 657</i>	<i>143 901</i>		<i>455 962</i>	<i>86 634</i>	
Splatná daň z príjmov		141 817			86 634	
Odložená daň z príjmov		-5 395			-4 511	
<i>Celková daň z príjmov</i>		<i>136 422</i>	<i>24,59%</i>		<i>82 123</i>	<i>21,38%</i>

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	k 30.11.2013	k 30.11.2012
Nehmotný majetok - operatívna evidencia	31 311	31 311
Hmotný majetok - operatívna evidencia	76 043	68 002
Odkúpené pohľadávky	1 600	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za termínovaný úver, ktorý banka poskytla materskej spoločnosti Kreator, a.s., Bratislava, IČO: 45943681 vo výške 864 900 EUR. Úver je splatný 31.12.2016.
- Spoločnosť ručí za termínovaný úver, ktorý banka poskytla materskej spoločnosti Kreator, a.s., Bratislava, IČO: 45943681 vo výške 1 077 000 EUR. Úver je splatný 20.10.2016.
- Spoločnosť ručí za úver, ktorý poskytla banka (sesterskej) spoločnosti digita.sk, Bratislava, IČO: 45347883 vo výške 500 000 EUR. Úver je splatný 31.5.2014.
- Spoločnosť ručí za splnenie obchodných záväzkov (sesterskej, pôvodne dcérskej) spoločnosti digita.sk, Bratislava, IČO: 45347883 voči spoločnosti Starcom Media Vest Group, spol. s.r.o., Praha, IČ: 62411527.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	2 441 900	2 441 900
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia	2 341 900	2 341 900
Iné podmienené záväzky	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		dec 12 - nov 13	jan-nov 2012
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými spoločnosťami		3 380 192	2 312 642
Reklamný priestor a služby vr. vlastnej reklamy- digita.sk	1	2 701 491	2 306 973
Reklamný priestor a služby - digita.sk	2	326 139	697
Režijné služby (správa IT, prenájom vozidiel, disk.priestoru, prev.náklady) - digita.sk	2	349 602	3 472
Prenájom vozidla - digita.sk	2	2 960	1 500
Transakcie s inými spriaznenými osobami		22 189	26 664
Prenájom parkovacích boxov -Wiktor Leo Burnett	1	10 878	3 528
Internet, domény - Wiktor Leo Burnett	1	1 800	1 237
Strážna služba - Wiktor Leo Burnett	1	8 273	6 556
DTP práce - Wiktor Leo Burnett	1	998	0
Reklamný priestor a reklamné služby -Wiktor Leo Burnett	2	240	8 410
Prenájom priestorov, služby spojené s nájmom - Ackermann & Ackermann	1	0	381
Prefakturácia - žalúzie - Ackermann & Ackermann	2	0	6 552
Transakcie s účt.jednotkami s podstatným vplyvom		12 590 773	10 567 807
Reklamný priestor a služby - Mediahouse	2	0	-242
Predaj obch.podielu -Mediahouse	2	0	3 486
Reklamný priestor a služby - VivaKi Exchange Slovakia	1	11 274 962	10 308 971
Provízie z reklamného priestoru - VivaKi Exchange Slovakia	2	1 300 171	232 829
Ekonomické služby - VivaKi Exchange Slovakia	1	15 640	22 763

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		dec 12 - nov 13	jan-nov 2012
a	b	c	d
Materská spoločnosť		197 077	75 211
Nájom a služby s ním spojené - Kreator	1	197 077	75 211

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Typ transakcie	1.12.2012	30.11.2013
Pohľadávky z obchodného styku	72 372	218 733
Finančná výpomoc	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	72 372	218 733
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 120 333	2 921 538
Spolu pasíva	4 120 333	2 921 538

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 30. novembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.11.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960	0	0	0	9 960
Zákonný rezervný fond	1 992	0	0	0	1 992
Nerozdelený zisk minulých rokov	109 045			1 920	110 965
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	301 920	420 541		-301 920	420 541
Vyplatené dividendy	0	300 000		300 000	0
Spolu	422 917	720 541	0	0	543 458

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.11.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 960	0	0	0	9 960
Zákonný rezervný fond	1 992	0	0		1 992
Nerozdelený zisk minulých rokov	109 045	1 920	0	1 920	110 965
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	301 920		300 000	-301 920	300 000
Vyplatené dividendy	0	300 000		300 000	0
Spolu	422 917	301 920	300 000	0	422 917

Účtovný zisk za hospodársky rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012	
Účtovný zisk	301 920	
Rozdelenie účtovného zisku		2013
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Uhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		1 920
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		300 000
Iné		
Spolu	301 920	301 920

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie dec 12 -nov 13 vo výške 418 375, 01 EUR rozhodne Valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- dividendy 418 000,00 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých roko 375,01 EUR

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

R. INFORMÁCIE O POUŽITEJ METÓDE CASH FLOW

Výkaz Cash flow (v ďalšej časti Poznámok) bol zostavený nepriamou metódou.

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označení e položky	Obsah položky	Vysvetlivka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	z VZ a S zisk +/- strata- (z účtov 60-67,697,698 a 50-57,597,598)	554 797	384 042
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>		68 504	-1 163 922
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	účet 551	33 203	34 842
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vypravení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	ZC pri likvidácii majetku (551), darovanom majetku (543), manku a škode (549)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	účet 557(+), účet 657 (-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	ZS sk. 45, prírastok (+), úbytok (-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	505,547,553,565,sk 61 tvorba (+), zrušenie (-)	90	2 242
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	ZS sk 38: 381,382,385 ako pohľ., 383,384 ako záväzok	21 534	-1 214 324
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	z účt. sk. 66	-1 771	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	z účtu 562	15 946	17 053
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	z účtu 662	-735	-11
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	z účtu 663		-21
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	z účtu 563	240	100
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	súčet rozdielov (641-541) a (661-561) zisk (-), strata (+)	-1	-3 800
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		-1	-3
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>		-313 987	1 295 607
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	ZS sk 31, 33, 34 (bez 341 a dotácií na IČ), 35, 37,prírastok(-), úbytok (+) v brutto cene	1 151 572	-1 435 304
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	ZS sk. 32, 33, 34 (bez 341), 36,37, 398,ZS KTK úveru (účet 221),472, prírastok(+),úbytok(-)	-1 465 447	2 730 785
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	ZS sk 11,12,13, prírastok (-), úbytok (+)	-112	126
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	ZS (KS-PS) sk 25 bez peň. ekvivalentov, prírastok(-), úbytok (+)		
	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.)		309 314	515 727
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 662	735	11
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	z účtu 562	-15 946	-17 053
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 665		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	obrat MD účtu 364	-300 000	-180 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		-5 897	318 685

A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	z účtu 341 skutočné výdavky po odpočítaní preplatkov	-145 560	3 107
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	z účtu 681,682,688		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	z účtu 581,582,588		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		-151 457	321 792
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	obrat MD účtu 041+/- ZS 051, príj. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta		0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	obrat MD účtu 042+/- ZS 052, príj. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta	-13 813	-30 492
B. 3.	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 (-)	obrat MD účtu 043+/- ZS 053, príj. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	z účtu 641		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	z účtu 641	21 600	3 800
B. 6.	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 (+)	z účtu 661, 665	1 771	3 486
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 066		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 066		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 067		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 067		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 662		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 665		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)			
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)			
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	z účtu 341		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)			
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	príjmy z dotácií na IČ z účtu 346		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		9 558	-23 206
	Peňažné toky z finančnej činnosti		0	0
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)			
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	z Dal účtu 353		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	z Dal účtu 353		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	z Dal účtu 413		

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	Z Dal účtu 354		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	z MD účtu 365,379		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)			
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	vyrovnacie podiely spol., členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania z MD		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		0	-207 365
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	z Dal účtu 473,375		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	z MD účtu 473,375		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	z Dal účtu 461		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	z MD účtu 461		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	z Dal účtu 471, 479, 249, prípadne 365	600 000	47 942
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	z MD účtu 471,479, 249, prípadne 365	-600 000	-255 307
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	z MD účtu 474		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	z Dal účtu 474, 479, prípadne krátkodobé 379		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	z MD účtu 479, prípadne krátkodobé 379		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z účtu 562		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z obratu MD účtu 364		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)			
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)			
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	z účtu 341		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)			
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		0	-207 365
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		-141 899	91 220
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		212 842	121 700
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		70 943	212 920
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-240	-79
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		70 703	212 842