

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

x - celých eurách

2	0	1	3
---	---	---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

- zostavená
- schválená

7	3
---	---

1	2
---	---

0

[illegible]

4	8					
---	---	--	--	--	--	--

[illegible]

5	9	3	0	8	9	9	1
---	---	---	---	---	---	---	---

[illegible]

Zostavené dňa: 17.03.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť EXPRES MEDIA k.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 19. júna 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 17. júla 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 22089/B).

Dňa 1. novembra 2013 došlo k zmene právnej formy spoločnosti zo spoločnosti s ručením obmedzeným na komanditnú spoločnosť. Podrobnejšie informácie sa nachádzajú v časti O. poznámok. Zmena právnej formy je ku dňu zostavenia účtovnej závierky už zapísaná v Obchodnom registri (vložka 1353/B).

Aktuálna štruktúra spoločníkov:

- komplementár – D.EXPRES, k.s.
- komanditista – EXPRES NET Management spol. s r. o.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je komplementár – D.EXPRES, k.s.: konateľ – Mgr. Eva Babitzová

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- reklamná, propagačná a inzertná činnosť,
- výroba a nahrávanie audio a video nosičov,
- prenájom spotrebného a priemyselného tovaru, sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností, sprostredkovateľská činnosť, kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi.

3. Počet zamestnancov

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

	11-12/2013	1-10/2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	13
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	13	13
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 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. novembra 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán komplementár D.EXPRES, k.s.

Konateľ Mgr. Eva Babitzová

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Komplementár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
EXPRES NET Management spol s r. o.	250	0,01%	0,01%	
D.EXPRES, k.s.	815 744	99,99%	99,99%	-
Spolu	815 994	100%	100%	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločností Bauer Ausland I GmbH so sídlom Burchardstrasse 11, 20095 Hamburg, Nemecká spolková republika.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného 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 nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,7 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	lineárna	16,7 až 25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky vytvorením opravnej položky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) 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.

(g) 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.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	2	3	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska 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 euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Tržby za vlastné výkony a tovar sa účtujú podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typu služieb: odvysielanie spotov, výroby reklamy, mediálne kampane, webový priestor a ostatné.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	2	3	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. novembra 2013 do 31. decembra 2013 a za predchádzajúce účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. októbra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Predmetom poistenia dlhodobého hmotného majetku je poistenie motorových vozidiel. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 81 387 EUR (k 31.10.2013: 81 387 EUR).

EXPRES MEDIA k.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

1.11.2013 - 31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 476	0	0	0	0	0	1 476
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 476	0	0	0	0	0	1 476
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 476	0	0	0	0	0	1 476
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 476	0	0	0	0	0	1 476
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

EXPRES MEDIA L.S.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
1.1.2013 – 31.10.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
	i							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 476	0	1 476	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 476	0	1 476	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 476	0	1 476	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 476	0	1 476	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

EXPRES MEDIA k.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

1.1.2013 – 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			Samostatné hmotné veci a súborné hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov		Základné stádo a ťažné zvieratá		Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	85 935	0	0	0	0	0	0	0	85 935
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	85 935	0	0	0	0	0	0	0	85 935
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	51 570	0	0	0	0	0	0	0	51 570
Prírastky	0	0	2 280	0	0	0	0	0	0	0	2 280
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	53 850	0	0	0	0	0	0	0	53 850
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	34 365	0	0	0	0	0	0	0	34 365
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	32 085	0	0	0	0	0	0	0	32 085

EXPRES MEDIA k.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
1.1.2013 – 31.10.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																		
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný		Poskytnuté		Spolu						
			hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	d				dlhodobý hmotný majetok	h	dlhodobý hmotný majetok	i		j					
Prvotné ocenenie																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	139 760	0	0	8 766	0	0	0	0	168 526						
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Úbytky	0	0	0	73 825	0	0	8 766	0	0	0	0	82 591						
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	85 935	0	0	0	0	0	0	0	85 935						
Oprávky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	113 995	0	0	8 766	0	0	0	0	122 761						
Prírastky	0	0	0	11 400	0	0	0	0	0	0	0	11 400						
Úbytky	0	0	0	73 825	0	0	8 766	0	0	0	0	82 591						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	51 570	0	0	0	0	0	0	0	51 570						
Opravné položky																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Zostatková hodnota																		
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	45 765	0	0	0	0	0	0	0	45 765						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	34 365	0	0	0	0	0	0	0	34 365						

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

2. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (11-12/2013)				
	Stav opravnej položky k 1.11.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	197 827	10 328	112	0	208 043
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	197 827	10 328	112	0	208 043

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke 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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 954 102	896 775	2 850 877
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	38 147	0	38 147
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	102	0	102
Iné pohľadávky	299	0	299
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 992 650	896 775	2 889 425

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

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

Pohľadávky k 31.10.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke 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
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 701 109	435 263	2 136 372
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke 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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	270	0	270
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 701 379	435 263	2 136 642

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.10.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	896 775	435 263
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 992 650	1 701 379
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 889 425	2 136 642
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 10. 2013
Pokladnica, ceniny	4 306	4 972
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	465 437	827 382
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	469 743	832 354

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 10. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 271	12 921
Poistné	2 545	2 358
DNIM	1 125	1 922
Program Superbrands 2013	0	1 083
Ročný poplatok NRS	3 500	4 500
Ostatné	2 101	3 058
Spolu	9 271	12 921

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

G. 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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (11-12/2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 10. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	116 056	42 116	111 386	0	46 786
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 041	15 316	15 041	0	15 316
Reklamná spolupráca	45 374	0	45 374	0	0
Servis vozidiel	4 500	0	4 500	0	0
Zdravotná starostlivosť	3 850	1 100	0	0	4 950
Overenie účtovnej závierky	4 000	700	3 180	0	1 520
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	72 765	17 116	68 095	0	21 786
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny manažmentu	0	25 000	0	0	25 000
Zákaznícke bonusy	43 291	0	43 291	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	43 291	25 000	43 291	0	25 000

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1-10/2013)				
	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.10.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 602	116 056	52 602	0	116 056
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	15 355	15 041	15 355	0	15 041
Inercia	22 000	0	22 000	0	0
Kuriérska služba	5 300	0	5 300	0	0
NRS	7 667	0	7 667	0	0
Reklamná spolupráca	0	45 374	0	0	45 374
Servis vozidiel	0	4 500	0	0	4 500
Zdravotná starostlivosť	0	3 850	0	0	3 850
Overenie účtovnej závierky	2 280	4 000	2 280	0	4 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 602	72 765	52 602	0	72 765
Ostatné rezervy krátkodobé					
Zákaznícke bonusy	0	43 291	0	0	43 291
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	43 291	0	0	43 291

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 10. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	1 477	1 324
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 477	1 324
Krátkodobé záväzky spolu	2 329 783	1 926 540
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 071 075	1 615 938
Záväzky po lehote splatnosti	258 708	310 602

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31.10.2013
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 324	1 013
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	347	1 271
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>347</i>	<i>1 271</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>194</i>	<i>960</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 477	1 324

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.10.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Kreditné platobné karty	EUR	19	mesačne	337	338
Spolu				337	338

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 10. 2013
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 510	51
Zostatok zbierky Dobrý skutok	1 510	51
Spolu	1 510	51

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

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	Odvysielanie reklamných spotov		Tržby z predaja ostatných služieb		Tržby za tovar		Spolu	
	11-12/2013	1-10/2013	11-12/2013	1-10/2013	11-12/2013	1-10/2013	11-12/2013	1-10/2013
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	1 410 845	5 321 069	638 521	1 509 785	20	427	2 049 386	6 831 281
Spolu	1 410 845	5 321 069	638 521	1 509 785	20	427	2 049 386	6 831 281

2. Výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	11-12/2013	1-10/2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 120	827
Pokuty a penále	0	41
Iné	15 120	786
Finančné výnosy, z toho:	11	346
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>293</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>10</i>	<i>53</i>
Výnosové úroky	10	53

3. 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:

Názov položky	11-12/2013	1-10/2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 049 366	6 830 854
Tržby za tovar	20	427
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	15 132	4 173
Čistý obrat spolu	2 064 518	6 835 454

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

Názov položky	11-12/2013	1-10/2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 411 130	5 536 898
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 407 130</i>	 <i>5 532 898</i>
Prenájom reklamného času	938 664	3 772 903
Reklama - ostatné spoty	166 032	323 211
Reklama - ostatná	89 178	290 170
Reklama - inzercia	60 077	397 641
Audio produkcia	55 655	218 662
Prenájom	27 903	147 217
Autorské honoráre	8 690	37 210
Call out, mapping study	6 220	95 406
Správa webstránky	5 038	27 914
Reklama - TV spoty	0	3 000
Ostatné služby	49 673	219 564
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 37	 5 575
Poistné	37	4 698
Náklady na odpísané pohľadávky	0	877
 Finančné náklady, z toho:	 139	 1 185
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8</i>	<i>347</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>131</i>	 <i>838</i>
Bankové poplatky	131	838

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	31.12.2013			31.10.2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	50		100,00%	821 971		100%
teoretická daň		12	23,00%		189 053	23%
Daňovo neuznané náklady	7	2	4,00%	90 312	20 772	2,53%
Výnosy nepodliehajúce dani	-6	-1	-2,00%	-43 440	-9 991	-1,22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0%
Spolu	51	13	25,00%	868 843	199 834	24,31%
Splatná daň z príjmov		13	25,00%		199 850	24,31%
Odložená daň z príjmov		0	0,00%		16 153	1,97%
Celková daň z príjmov		13	25,00%		216 003	26,28%

K. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) administratívne priestory, produkčné stredisko a osobné automobily od spriaznenej osoby. Náklady na nájomné za 2 mesiace roku 2013 dosiahli výšku približne 28 tisíc EUR.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

Spoločnosť prenajíma (operatívny prenájom) osobné automobily spriaznenej osobe. Výnosy z nájomného za 2 mesiace roku 2013 dosiahli výšku 1 100 EUR. Prenajaté osobné automobily Spoločnosť vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom štatutárnych orgánov Spoločnosti boli v období 11-12/2013 priznané príjmy v súvislosti s výkonom ich funkcie pre Spoločnosť vo výške 25 tisíc EUR (v období 1-10/2013: žiadne).

Členom štatutárneho orgánu neboli v období 11-12/2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v období 1-10/2013: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou a ostatnými spoločnosťami v rámci konsolidovaného celku:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	11-12/2013	1-10/2013
Materská spoločnosť D.EXPRES, k.s.		
Výnosy, z toho:	27 491	24 021
Mediálna reklamná kampaň	26 350	12 980
Prenájom vozidiel, telefóny, servis, PHM, ostatné	1 141	11 041
Náklady, z toho:	1 458 275	3 937 696
Odvysielanie reklamných spotov	938 664	3 772 903
Prenájom technológie produkčného strediska	3 508	21 305
Prenájom priestorov a služieb	8 978	44 892
Prenájom počítačovej siete	14 864	67 680
Prenájom vozidiel a náklady spojené s vozidlami	3 102	15 510
Telefóny, prenájom telefónnej ústredne	1 126	15 406
Prevod podielov na výsledku hospodárenia	488 033	0
Ostatné spoločnosti v rámci konsolidovaného celku	0	20 963
Výnosy z poskytnutých služieb	0	8 963
Nákup služieb (inzercia)	0	12 000

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

	31. 12. 2013	31. 10. 2013
Pohl'adávky z obchodného styku	52 223	425 364
Pohl'adávky voči spoločníkom a združeniu	38 147	0
Spolu aktíva	90 370	425 364
Závazky voči spoločníkom a združeniu	488 033	0
Závazky z obchodného styku	620 079	731 928
Spolu pasíva	1 108 112	731 928

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

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (11-12/2013)				
	Stav k 31.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	156 012	38 397	0	621 569	815 978
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15 601	0	0	-15 601	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	605 968	36	0	-605 968	36
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	777 581	38 433	0	0	816 014

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1-10/2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.10.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	156 012	0	0	0	156 012
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	15 601	0	0	0	15 601
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného období	199 080	605 968	199 080	0	605 968
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	370 693	605 968	199 080	0	777 581

Účtovný zisk za obdobie 1-10/2013 bol rozdelený takto:

	31.10.2013
Účtovný zisk	605 968

Rozdelenie účtovného zisku	31.12.2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	605 968
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	605 968

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 11-12/2013 vo výške 36 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto: použitie zisku na úhradu pohľadávky za nesplatený vklad voči spoločníkom v nadväznosti na zmenu právnej formy Spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 2 2 3 2 1 6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. OKTÓBRU 2013

	11-12/2013	1-10/2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-351 029	1 010 650
Prijaté úroky	10	53
Prijatý preplatok dane z príjmov (Zaplatená daň z príjmov)	-11 592	-22 604
Vyplatené dividendy z nerozdeleného zisku schválené v roku	0	-809 360
Vyplatené dividendy	0	-199 080
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-362 611	-20 341
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-362 611	-20 341
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	3 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	0	3 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-362 611	-17 341
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	832 016	849 357
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	469 405	832 016
Peňažné toky z prevádzky		
	11-12/2013	1-10/2013
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	39	821 918
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 280	11 400
Opravná položka k pohľadávkam	10 216	33 038
Odpis pohľadávok	0	877
Zvýšenie základného imania	38 397	0
Rezervy	-69 270	63 454
(Zisk) strata z predaja dlhodobého majetku	0	-3 000
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-18 338	927 687
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-749 133	-718 594
Úbytok (prírastok) zásob	9	189
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	416 433	801 368
Peňažné toky z prevádzky	-351 029	1 010 650

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	2	2	3	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.