

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

Spoločnosť Wiktor Leo Burnett spol. s r. o. (ďalej len spoločnosť), bola založená 28. marca 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 26. októbra 1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 3707/B).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- reklamná a propagačná činnosť,
- sprostredkovanie v reklamnej činnosti,
- prieskum trhu
- výtvarný design, písomaliarske a aranžérske práce,
- obchodná činnosť s tovarmi, na ktoré netreba licenciu (koncesiu)
- sprostredkovanie výtvarníctva
- polygrafický priemysel
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb

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	35	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	34	36
počet vedúcich zamestnancov	3	3

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. decembra 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30. novembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, do dňa zostavenia účtovnej závierky k 31.12.2013 nebola schválená.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 30. novembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky bude zverejnená v nasledujúcom období.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti .
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
Spoločnosť v roku 2013 mení účtovné obdobie na kalendárny rok.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný nehmotný investičný majetok účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Spoločnosť dlhodobý majetok nevytvára vlastnou činnosťou.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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 do hodnoty 20 EUR, 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 %
Stavby	40	rovnomerná	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	rovnomerná	25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní cenné papiere a podiely

(d) Zásoby

Spoločnosť nenakupuje zásoby. Určuje len zásoby pohonných hmôt v nádržiach automobilov ku dňu zostavenia účtovnej závierky v cene posledného tankovania.

Spoločnosť zrušila evidenciu nedokončenej výroby ku dňu 30.9.2011, ktorá bola určovaná vo výške priamych extených nákladov.

Uvedené nákupy sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s kalendárnym mesiacom. Nákupy, ktoré neboli v danom kalendárnom mesiaci fakturované sú vyčíslené pomocou informačného systému AIO a odúčtované s nákladov a zúčtované v prospech nákladov budúcich období.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výstavbu nehnuteľností

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(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 určitým časovým vymedzením alebo výškou. Spoločnosť tvorí rezervy na odmeny a zákonné poistné. 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku 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.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť neobchoduje s emisnými kvótami

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemá dotácie zo štátneho rozpočtu.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá majetok obstaraný na základe operatívneho prenájmu

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o derivátových obchodoch č. 78/ZD/2013 zo dňa 19.9.2013. K 31.12.2013 neboli realizované žiadne transakcie.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá takýto majetok a záväzky.

(s) Cudzía 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 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 v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.
- 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.
- Príjem a výdaj hotovosti v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom komerčnej banky, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(u) Informácie o oprave chýb minulých období

Opravy chýb minulých účtovných období nenastali.

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. decembra 2012 do 30. novembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 30. novembra 2012.

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	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	75 567,80
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	75 567,80
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 322,80
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 322,80
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	17 245,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	17 245,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	59 099,54	0,00	0,00	0,00	13 245,00	0,00	72 344,54
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
Úbytky	0,00	776,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776,74
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	75 567,80
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	54 496,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 496,88
Prírastky	0,00	4 602,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 602,66
Úbytky	0,00	776,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	776,74
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	58 322,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 322,80
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	4 602,66	0,00	0,00	0,00	13 245,00	0,00	17 847,66
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 245,00	0,00	17 245,00

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

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

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 hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	14 660,00	595 035,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 695,52
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	11 737,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 737,35
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	14 660,00	583 298,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 958,17
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	3 111,00	448 439,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 550,16
Prírastky	0,00	61,00	5 229,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 290,98
Úbytky	0,00	0,00	11 737,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 737,35
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	3 172,00	441 931,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 103,79
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	11 549,00	146 596,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 145,36
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	11 488,00	141 366,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 854,38

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a		c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	14 660,00	586 426,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 086,61
Prírastky	0,00	0,00	71 247,35	0,00	0,00	0,00	71 247,35	0,00	142 494,70
Úbytky	0,00	0,00	62 638,44	0,00	0,00	0,00	71 247,35	0,00	133 885,79
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	14 660,00	595 035,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 695,52
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	2 379,00	457 369,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	459 748,75
Prírastky	0,00	732,00	53 707,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 439,85
Úbytky	0,00	0,00	62 638,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 638,44
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	3 111,00	448 439,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451 550,16
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	12 281,00	129 056,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 337,86
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	11 549,00	146 596,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 145,36

6. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť má poistený dlhodobý majetok nasledovne :

Druh poistenia		poistná suma	Poistovňa	č.poist.zmluvy
Poistenie majetku	majetok	649 491,50	Union poisťovňa	11 4 3876
Havarijné poistenie	automobily	531 752,00	Uniqua, a.s.	3007010613

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.12.2013	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	19 708,49	0,00	0,00	0,00	19 708,49
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	19 708,49	0,00	0,00	0,00	19 708,49

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	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a ma	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného cel	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Odložená daňová pohľadávka	365,00	0,00	365,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	365,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 552 215,72	91 784,12	2 643 999,84
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a ma	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného cel	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	2,04	0,00	2,04
Iné pohľadávky	965,44	0,00	965,44
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 553 183,20	91 784,12	2 644 967,32

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

Pohľadávky k 30.11.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a ma	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného cel	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 084 566,14	29 840,49	3 114 406,63
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a ma	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného cel	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	1 036,88	0,00	1 036,88
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 085 603,02	29 840,49	3 115 443,51

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	x	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 383 489
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaných vkladov v celkovej výške 11 285,93 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2013	30.11.2013
Pokladnica, ceniny	10 284,69	20 023,85
Bežné bankové účty	316 295,84	26 754,66
Bankové účty termínované	11 285,93	11 285,93
Peniaze na ceste		
Spolu	<u>337 866,46</u>	<u>58 064,44</u>

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok spolu	0	0	0
-----------------------------------	---	---	---

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30.11.2013	30.11.2013
Náklady budúcich období dlhodobé spolu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
z toho:	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	<u>67 537,04</u>	<u>83 781,19</u>
z toho:		
poistné	42,61	1 410,02
domény a VT služby	2 595,46	2 773,91
parkovacie miesta 12/2012	0,00	1 227,24
predpl.časopis.a publikacii	644,27	
obchodné náklady	62 775,28	76 163,26
ostatné	1 479,42	2 206,76
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu	<u>8 560,69</u>	<u>83 946,10</u>
z toho:		
úroky	0,69	0,33
nevyf.bonusy dodávateľom	0,00	5 282,93
nevyf. výnosy	8 560,00	78 662,84
Spolu	<u>76 097,73</u>	<u>167 727,29</u>

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:

a	Bežné účtovné obdobie (rok december 2013)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 1.12.2013				k 31. 12. 2013	
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy spolu :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho:						
Ostatné rezervy dlhodobé						
rezerva na dovol.+poist. materská dov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(splatná r. 2013)						
Krátkodobé rezervy spolu :	71 442,78	12 117,95	17 055,76	0,00	66 504,97	
z toho:						
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	47 442,78	6 117,95	17 055,76	0,00	36 504,97	
Mzdy za dovolenku	34 660,98	4 593,88	12 717,20	0,00	26 537,66	
Rezerva na poistné za dovolenky	11 373,41	1 524,07	4 162,63	0,00	8 734,85	
rezerva na dovol.+poist. materská dov.	1 408,39	0,00	175,93	0,00	1 232,46	
Ostatné rezervy krátkodobé	24 000,00	6 000,00	0,00	0,00	30 000,00	
Rezerva na odmeny	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	25 000,00	
Rezerva na poistné za odmeny	4 000,00	1 000,00	0,00	0,00	5 000,00	

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)					f
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav	
	k 30. 11. 2012				k 30. 11. 2013	
b	c	d	e			
Dlhodobé rezervy spolu :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho:						
Ostatné rezervy dlhodobé						
rezerva na dovol.+poist. materská dov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(splatná r. 2013)						
Krátkodobé rezervy spolu :	50 548,81	68 941,01	48 047,04	0,00	71 442,78	
z toho:						
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	50 548,81	44 941,01	48 047,04	0,00	47 442,78	
Mzdy za dovolenku	39 574,35	33 848,54	38 761,91	0,00	34 660,98	
Rezerva na poistné za dovolenky	9 566,07	11 092,47	9 285,13	0,00	11 373,41	
rezerva na dovol.+poist. materská dov.	1 408,39	0,00	0,00	0,00	1 408,39	
Ostatné rezervy krátkodobé	0,00	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00	
Rezerva na odmeny	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	
Rezerva na poistné za odmeny	0,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00	

Spoločnosť v decembri 2013 v rámci rezerv vytvára rezervy na dovolenky odmeny, a k nim rezervu na sociálne zabezpečenie, ktoré sú potrebné na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Nevyfakturované dodávky majetku

	31.12.2013	30.11.2013
Významné položky nevyfakturovaných dodávok	54 636,67	57 708,01
z toho:		
Nevyfakturované mediálne fee od Leo Burnett Miláno	41 603,26	41 603,26
Služby na priestor	1 212,11	1 600,55
Služby na audit	3 528,00	2 520,00
Prenájom parkov.boxov 2012	0,00	0,00
Náklady za mobil.telef.Orange	0,00	0,00
Obchodné náklady	2 297,30	6 070,20
Bežné obch.nákl. - mediálne fee od Leo Burnett Miláno 2013	5 996,00	5 914,00

Najvýznamnejšou položkou je mediálne fee od Leo Burnett Miláno, ktorú naša spoločnosť rozporuje nakoľko Leo Burnett Miláno požaduje o 2 332,89 EUR viac oproti vzájomnej dohode.

3. Závazky

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

	31.12.2013	30.11.2013
Dlhodobé záväzky spolu	7 211,82	7 944,06
z toho :		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 211,82	7 944,06
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky spolu	1 682 688,65	1 758 602,26
z toho :		
Záväzky po lehote splatnosti	69 144,15	8 025,89
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 613 544,50	1 750 576,37

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	30.11.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
- zdaniteľné		3 630,00
- odpočítateľné	1 661,00	
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	23,00
Odložená daňová pohľadávka	365,43	
Uplatnená daňová pohľadávka	1 200,32	
Zaúčtovaná ako náklad	1 200,32	
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	
Odložený daňový záväzok	0,00	834,89
Zmena odloženého daňového záväzku	0,00	-169,93
Zaúčtovaná ako náklad	0,00	-169,93
Zaúčtovaná do vlastného imania	0,00	0,00

Suma odloženého daňového záväzku súvisí s rozdielnou účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou dlhodobého majetku.

5. Sociálny fond

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

	31.12.2013	30.11.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 109,17	14 104,86
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu N	249,15	5 364,09
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	249,15	5 364,09
Čerpanie sociálneho fondu	146,50	12 359,78
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 211,82	7 109,17

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov a na základe smernice vypracovanej pre podmienky spoločnosti

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena a hodnota b	Úrok p.a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013 e	Suma istiny v príslušnej mene k 30.11.2013 e
Dlhodobé bankové úvery					
Dlhodobé úvery spolu				0,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery					
úverový rámec pre kreditné karty - Tatra banka	EUR 28.220	19,00	mesačne	367,14	208,69
kontokorentný úver VUB banka	EUR 1,000.000	1,682	máj 14	0,00	231 951,04
Krátkodobé úvery spolu				367,14	232 159,73
Spolu				367,14	232 159,73

Spoločnosť má poskytnutý úverový rámec na používanie kreditných kariet VISA od Tatra banky. Ručenie je Termínovanými vkladmi v tejto banke.

Kontokorentný úver vo výške 1 000 000 EUR je zabezpečený Zmluvou o zriadení záložného práva na pohľadávky č. 774/2009/ZZ a blankozmenkou.

Spoločnosť nemá žiadne iné pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2013	30.11.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0,00	0,00
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu	61,33	180,07
z toho:		
bežné pokladničné výdaje	61,33	180,07
odberateľský dobropis 01/12	0,00	0,00
Výnosy budúcich období dlhodobé	0,00	0,00
Výnosy budúcich období krátkodobé	0,00	0,00
Spolu	61,33	180,07

8. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre uvedenú položku

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Podľa skupín klientov	v EUR	
	december 2013	2013
1 finančné služby	58 078	1 215 641
2 telekomunikačné služby	514 700	7 833 891
3 farmácia	0	6 193
4 predmety dennej spotreby	29 518	211 582
5 poisťovníctvo	0	0
6 poradenstvo a služby	139	8 500
7 Ostatné služby	0	10 248
Spolu	602 435	9 286 054

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nevytvára zásoby vlastnej výroby.

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

Spoločnosť neuskutočňuje činnosť aktivácia nákladov a výnosov.

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:

	december 2013	2013
Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb	602 435,00	9 286 054,01
Tržby za tovar	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 493,00	50 837,86
Čistý obrat spolu	603 928,00	9 336 891,87

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:

	december 2013	2013
Náklady celkom	577 436,00	8 916 495,00
z toho:		
Náklady na poskytnuté služby, z toho:		
1. Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,	1 008,00	5 040,00
z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 008,00	5 040,00
iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00
2. Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (518 bez bodu1),	454 640,00	6 782 047,67
z toho:		
Obchodné náklady celkom	407 951,00	6 300 903,27
Telekomunik.služby	2 537,00	31 933,15
Nájomné a služby na priestor	12 875,00	161 505,40
VT služby a drobný software	3 196,00	27 059,67
Náklady na inzerciu, reklamu	0,00	6 112,50
Právne a ekonomické služby	1 406,00	11 704,70
Vzdelávanie a semináre	0,00	5 313,00
Personálne služby	0,00	153 600,00
Poplatky na súde	457,00	25 142,22
Ostatné	26 218,00	58 773,76
3. Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (účt.sk.54)	1 467,00	36 911,90
z toho:		
ZC predaného dlh.majetku	0,00	0,00
Dary	0,00	750,00
Manká a škody uhradené	0,00	0,00
Pokuty a penále	0,00	285,30
Odpis pohľadávky	0,00	0,00
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	0,00	17 325,00
Poistné majetku a zamest.ZSC	1 384,00	16 827,45
Iné	83,00	1 724,15
Finančné náklady (účt.sk. 56),	446,37	13 915,01
z toho:		
Kurzové straty, z toho:	108,05	92,99
Kurzové straty ku dňu účtovnej závierky	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	338,32	13 822,02
Nákladové úroky	219,61	9 452,13
Bankové poplatky	118,71	4 369,89
Iné	0,00	0,00
Mimoriadne náklady, z toho:	0,00	0,00

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	december 2013			2013		
a	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením,	39 070,04		100,00%	568 372,51		100,00%
z toho:						
teoretická daň		8 986,11	23,00%		107 990,78	19,00%
Daňovo neuznané náklady	20 836,38	4 792,37	12,27%	85 346,99	16 215,93	2,85%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2,15	-0,49	0,00%	-19,68	-3,74	0,00%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	59 904,27	13 777,98	23,00%	653 699,82	124 202,96	19,00%
Splatná daň z príjmov		13 777,98	35,26%		148 175,46	26,07%
Odložená daň z príjmov		-1 200,32	-3,07%		-169,93	-0,03%
Celková daň z príjmov		12 577,66	32,19%		148 005,53	26,04%

Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-16,6	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	174,75
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma len hmotný majetok ktorý neeviduje na podsúvahových účtoch.

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 na základe Ručiteľskej listiny č. 357/2010/RL ručí v prospech spoločnosti Všeobecná úverová banka a.s. za poskytnutý kontokorentný úver č. 586/2010/UZ vo výške 500.000,-EUR, spoločnosti LEOPARD PRODUCTION s.r.o., IČO 44387407 zo sídlom Srezněvského 3, 831 03 Bratislava
- Spoločnosť na základe Ručiteľskej listiny č. 577/2011/RL ručí v prospech spoločnosti Všeobecná úverová banka a.s. za poskytnutý termínovaný úver č. 1144/2011/UZ vo výške 1,077.000,-EUR, spoločnosti Kreator a.s., IČO 45943681 zo sídlom Leškova 5, 811 04 Bratislava
- Spoločnosť na základe Ručiteľskej listiny č. 152/2011/RL ručí v prospech spoločnosti Všeobecná úverová banka a.s. za poskytnutý termínovaný úver č. 245/2011/UZ vo výške 864.900,-EUR, spoločnosti Kreator a.s., IČO 45943681 zo sídlom Leškova 5, 811 04 Bratislava

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá takýto majetok.

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

Spoločnosť nespĺňa podmienky pre uvádzanie týchto informácií v poznámkach.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nespĺňa podmienky pre uvádzanie týchto informácií v poznámkach.

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

Významné skutočnosti po súvahovom dni do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2013 f
	Stav k 01.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	39 835	0	0	0	39 835
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	42 229	0	0	0	42 229
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	924 937	420 367	0	0	1 345 304
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	420 367	26 492	0	420 367	26 492
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 427 368	446 859	0	420 367	1 453 860

Vlastné imanie sa za účtovné obdobie od 1.12.2013 do 31.12.2013 zvýšilo o nerozdelený zisk z predchádzajúceho účtovného obdobia 420 367 EUR.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 30.11.2013 f
	Stav k 01.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	39 835	0	0	0	39 835
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	22 222	20 007	0	0	42 229
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	894 801	30 137	0	0	924 938
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	400 144	420 367	350 000	50 144	420 367
Vyplatené dividendy	0	350 000	350 000	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 357 002	820 511	700 000	50 144	1 427 369

Účtovný zisk za obdobie december 2013 nebol rozdelený nakoľko sa v tomto období neuskutočnilo valné zhromaždenie.

	2013
Účtovný zisk	420 367
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	420 367
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	420 367

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie december 2013 vo výške 26 492,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

R. INFORMÁCIA O CASH FLOW

Spoločnosť k 31.12.2013 zostavila výkaz peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Samotný výkaz je uvedený na nasledujúcej strane.

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Vysvetlivka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce
	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)	39 070	568 372
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>		97 020	-18 603
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	účet 551	5 291	59 043
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	ZC pri likvidácii majetku (551), darovanom majetku (543), manku a škode (549)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	účet 557(+), účet 657 (-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	ZS sk. 45, prírastok (+), úbytok (-)	0	0
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	505,547,553,565,sk 61 tvorba (+), zrušenie (-) príp. ZS účtu 391 pri vyradení majetku (pohľad.)	0	17 325
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	ZS sk 38: 381,382,385 ako pohľad., 383,384 ako záväzok	91 511	-96 098
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	z účt. sk. 66	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	z účtu 562	220	9 452
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	z účtu 662	-2	-1 325
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	z účtu 663	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	z účtu 563	0	0
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 (+)	0	-7 000
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 (+/-)		0	1
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami</i>		152 967	3 919
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	470 476	599 457
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(-)	-317 283	-595 682
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	ZS sk 11,12,13, prírastok (-), úbytok (+)	-226	144
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 (+)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).		289 057	553 688
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 662	2	1 325
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	z účtu 562	-220	-9 452
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	z účtu 665	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	obrat MD účtu 364	0	-350 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)		288 839	195 561
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	-9 036	-98 421

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	z účtu 681,682,688	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	z účtu 581,582,588	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)		279 802	97 140
	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	-4 000
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	obrat MD účtu 042+/- ZS 052, príj. sa pripočíta, úbytok sa odpočíta	0	-71 247
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	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	z účtu 641	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	z účtu 641	0	7 000
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	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	obrat MD účtu 066	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	obrat D účtu 066	0	0
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	0	0
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	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 662	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	z účtu 665	0	0
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 (-)		0	0
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 (+)		0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	z účtu 341	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	príjmy z dotácií na iČ z účtu 346	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		0	-68 247
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	z Dal účtu 353	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	z Dal účtu 353	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	z Dal účtu 413	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	Z Dal účtu 354	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	z MD účtu 365,379	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		0	0
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 účtu 365	0	0

C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	z Dal účtu 473,375	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	z MD účtu 473,375	0	0
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	0	0
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	0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	z Dal účtu 471, 479, 249, príp. 365, 361	0	362 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	z MD účtu 471,479, 249, príp. 365,361	0	-362 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	z MD účtu 474	0	0
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	0	0
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	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	z účtu 562	0	0
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	0	0
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 (-)		0	0
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 (+)		0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	z účtu 341	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		279 802	28 893
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		58 065	29 172
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		337 867	58 065
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		337 867	58 065