

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 2 8 0 0 5 3	☒ riadna	☐ zostavená	od	0 1 2 0 1 3
IČO	☐ mimoriadna	☐ schválená	do	1 2 2 0 1 3
3 5 7 9 6 6 3 4	☐ priebežná	(vyznačí sa x)		
SK NACE	☐ v eurocentoch		od	0 1 2 0 1 2
6 3 . 1 1 . 0	☐ v celých eurách	(vyznačí sa x)	do	1 2 2 0 1 2
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C e n t r u m H o l d i n g s , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K a r a d ž i č o v a

Číslo

1 6

PSČ

Obec

8 2 1 0 8 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 3 2 1 3 1 2 0 8 0 2 / 3 2 1 3 1 2 1 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa:	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:
2 8 . 0 5 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Centrum Holdings, a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 21.08.2000. Dňa 02.10.2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I. oddiel Sa, vložka 2557/B. Spoločnosť sídli na Karadžičovej 16, Bratislava 821 08, Slovenská republika, identifikačné číslo 35796634.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. poskytovanie softwaru – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
2. reklamná a propagačná činnosť
3. poskytovanie informačných a reklamných služieb prostredníctvom výpočtovej techniky
4. obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu
5. prenájom nehnuteľností s poskytovaním služieb súvisiacich s prenájomom
6. sprostredkovanie prístupu do siete internet a poskytovanie hlasovej služby prostredníctvom siete internet.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	55,4	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	64
počet vedúcich zamestnancov	3	4

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 27.06.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

a) **Dlhodobý nehmotný majetok**

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady (vrátane nákladov na odvody do zdravotných poisťovní a do sociálnej poisťovne) a výrobné režijné náklady (fakturované služby podieľajúce sa na vytváraní nehmotného investičného majetku).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	IM 100010, 100011, 100012 – 60 mesiacov	20,00%	Rovnomerne
	IM 100002 – 72 mesiacov	16,67%	Rovnomerne
	IM 100000 – 100 mesiacov	12,00%	Rovnomerne
	IM 100001, 100003, 100004 – 144 mesiacov	8,33%	Rovnomerne
Oceniteľné práva	IM 100005, 100007-100009 – 60 mesiacov	20,00%	Rovnomerne
	IM 100006 – 144 mesiacov	8,33%	Rovnomerne

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

V roku 2013 a 2012 sa netvorila opravná položka k dlhodobému nehmotnému majetku.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	Rovnomerne
Dopravné prostriedky	4	25%	Rovnomerne
Inventár	4	25%	Rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	4	25%	Rovnomerne

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

V roku 2013 a 2012 sa netvorila opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Daňové opravné položky sa tvoria v súlade s §20 ods.14 písm. b) Zákona o dani z príjmov.

Účtovné opravné položky spoločnosť po prehodnotení pohľadávok v roku 2013 netvorila.

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky neexistujú.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom období.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy spoločnosť nemá vytvorené.

Spoločnosť má vytvorený rezervný fond vo výške 99.699 EUR.
V roku 2013 a 2012 sa rezervný fond nevytváral (nenavýšil).

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané

k) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Služby poskytované na obdobie do jedného mesiaca sa účtujú priamo na účet 602 – v analytickom členení : MS priami klienti, MS malé agentúry, MS veľké agentúry, SME, bártre a ostatné služby.

Ak sa poskytnuté služby vzťahujú k obdobiu dlhšiemu, je o výnosoch účtované cez účet 385-100, a následne sa každý mesiac zúčtuje príslušná časť výnosov pripadajúca k danému obdobiu.

Na konci roka k 31.12. sa urobí inventarizácia účtu 385-100 – u kampaní, ktoré už boli uhradené, sa zvyšná časť nerozpustených výnosov preúčtuje na účet 384-100, a zvyšné kampane, ktoré boli neuhradené (ich alikvótna nerozpustená časť) ostáva na účte 385-100.

l) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t. j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti 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.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklad y na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwil l	Ostat ný DNM	Obstará- vaný DNM	Posky t-nuté predd av-ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	381.892	360.425	0	0	129.667	0	871.984
Prírastky						1.706		1.706
Úbytky								0
Presuny		129.667				-129.667		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	511.559	360.425	0	0	1.706	0	873.690
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	223.983	321.449	0	0	0	0	545.432
Prírastky		59.207	8.041					67.248
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	283.190	329.490	0	0	0	0	612.680
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	157.909	38.976	0	0	129.667	0	326.552
Stav na konci účtovného obdobia	0	228.369	30.935	0	0	1.706	0	261.010

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	329.809	360.425	0	0	32.744	0	722.978
Prírastky		19.339				129.667		149.006
Úbytky								0
Presuny		32.744				-32.744		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	381.892	360.425	0	0	129.667	0	871.984
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	190.570	282.307	0	0	0	0	472.877
Prírastky		33.413	39.142					72.555
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	223.983	321.449	0	0	0	0	545.432
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	139.239	78.118	0	0	32.744	0	250.101
Stav na konci účtovného obdobia	0	157.909	38.976	0	0	129.667	0	326.552

Spoločnosť nemá žiaden dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie :

- v roku 2013 nebola v spoločnosti žiadna výskumná a vývojová činnosť

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pesto- vateľsk é celky trvalých porasto v	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda v-ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	166.721	0	0	89.774	0	0	256.495
Prírastky			0			1.475			1.475
Úbytky			-34.581			-4.831			- 39.412
Presuny									0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	132.140	0	0	86.418	0	0	218.558
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	148.391	0	0	73.707	0	0	222.098
Prírastky			7.356			5.906			13.262
Úbytky			-34.581			-4.831			-39.412
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	121.166	0	0	74.782	0	0	195.948
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	18.330	0	0	16.067	0	0	34.397
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	10.974	0	0	11.636	0	0	22.610

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažné zvieratá	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	170.492	0	0	81.403	0	0	251.885
Prírastky			11.012			13.669			24.711
Úbytky			-14.773			-5.328			-20.101
Presuny									0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	166.721	0	0	89.774	0	0	256.495
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	140.939	0	0	66.585	0	0	207.524
Prírastky			22.225			12.450			34.675
Úbytky			-14.773			-5.328			-20.101
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	148.391	0	0	73.707	0	0	222.098
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	29.543	0	0	14.818	0	0	44.361
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	18.330	0	0	16.067	0	0	34.397

Spoločnosť nemá žiaden dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni QBE Insurance (Europe) Limited. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie hardware a nehnuteľnosti. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 181.700 EUR.

5. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	43.108	12.602	33.433	0	22.277
Pohľadávky spolu	43.108	12.602	33.433	0	22.277

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe :

Daňové opravné položky sa tvoria v súlade s §20 ods.14 písm. b) Zákona o dani z príjmov.

Účtovné opravné položky k pohľadávkam boli po prehodnotení zúčtované a k 31.12.2013 sú vytvorené len daňové opravné položky k pohľadávkam.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36.143	0	36.143
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	153.819	0	153.819
Odložená daňová pohľadávka	3.279	0	3.279
Dlhodobé pohľadávky spolu	193.241	0	193.241
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	247.959	47.435	295.394
Iné pohľadávky – RTVS (koncesionárske poplatky)	305	0	305
Iné pohľadávky – bývalí zamestnanci	2.356	0	2.356
Daňové pohľadávky a dotácie	48.157	0	48.157
Krátkodobé pohľadávky spolu	298.777	47.435	346.212

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	47.435	281.302
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	298.777	418.194
Krátkodobé pohľadávky spolu	346.212	699.496
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	193.241	466.743
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	193.241	466.743

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	487	3.518
Bežné bankové účty	74.335	417.499
Spolu	74.822	421.017

Spoločnosť nemá otvorený žiaden kontokorentný účet, ktorý by jej umožňoval čerpať úver.

Spoločnosť nemá žiaden iný krátkodobý finančný majetok a ani netvorí žiadnu opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nemá žiaden krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo, ani žiaden krátkodobý finančný majetok, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať.

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1.109	3
predplatene softwarove služby (rok 2015)	1.109	3
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	56.370	52.794
nájomné priestorov + prevádzkové náklady	47.965	46.650
poistenie majetku	1.234	1.234
PZP + HP	0	343
poplatky za domény	1.428	1.477
predplatené služby na www.profesia.sk	270	216
predplatný prístup do fotobanky	1.499	1.471
predplatene softwarove služby	2.669	363
Inzercia	0	0
Predplatné	90	386
paušály na mobily ORANGE	540	0
ostatné náklady BO	675	654
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5.075	4.319
príjmy BO – z reklamných kampaní	2.073	4.319
príjmy BO – provízie z predaja ZK	3.002	0
nespotrebované PZP	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 30.000 listinných akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 33,19 EUR, a z 12 kmeňových listinných akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 100.000,00 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 212.750
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 212.750
Spolu	- 212.750

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2.195.700				2.195.700
Zmena základného imania					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	99.699				99.699
Neuhradená strata minulých rokov	- 1.954.797	- 212.750			- 2.167.547
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 212.750	- 324.769	212.750		- 324.769

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	2.195.700				2.195.700
Zmena základného imania					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	99.699				99.699
Neuhradená strata minulých rokov	- 1.662.053	- 292.744			- 1.954.797
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 292.744	- 212.749	292.744		- 212.749

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.06.2013 a 03.08.2012 schválilo vysporiadanie výsledku hospodárenia spoločnosti za rok 2012 (strata 212.749 EUR) a výsledku hospodárenia za rok 2011 (strata 292.744 EUR) – ako zúčtovanie neuhradenej straty minulých období.

Vedenie spoločnosti navrhuje vyrovnať stratu za rok 2012 nasledovne:

Výsledok hospodárenia – účtovná strata sa zúčtuje na neuhradenú stratu minulých období.

Manažment spoločnosti predpokladá, že strata, ktorú spoločnosť tvorila od roku 2009, nebude mať vplyv na nepretržité trvanie činnosti spoločnosti.

Od 31.05.2013 došlo k zmene majiteľa spoločnosti – za obdobie od zmeny majiteľa firma dosahovala mesačne lepšie výsledky, ako tomu bolo v minulosti.

Na základe tejto skutočnosti je predpoklad k oživeniu spoločnosti.

REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	94.209	488.051	- 532.481	- 12.213	37.566
ostatné rezervy	227	980	- 28	- 199	980
Rezerva na mediálky	0	359.094	- 359.094	0	0
nevyčerpaná dovolenka + náklady na odvody	50.946	113.677	- 129.187	0	35.436
rezerva na audit	6.000	14.300	- 7.150	-12.000	1.150
rezerva na odmenu	31.908	0	- 31.908	0	0
rezerva na prevádzkové náklady	5.128	0	- 5.114	- 14	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	175.550	1.459.727	- 1.500.927	- 42.141	94.209
ostatné rezervy	227	28	-28	0	227
rezerva na mediálky	0	671.101	- 671.101	0	0
nevyčerpaná dovolenka + náklady na odvody	42.476	50.946	- 42.476	0	50.946
rezerva na audit	5.750	12.000	- 5.750	- 6.000	6.000
rezerva na zľavové kupóny	66.775	688.630	- 755.172	- 233	0
rezerva na odmenu	58.308	31.908	- 26.400	- 31.908	31.908
rezerva na prevádzkové náklady	4.014	5.114	0	- 4.000	5.128

Rezervy sú vytvorené z dôvodu :

- Ostatné rezervy :

Rezerva na Realitymix – vytvorená 1:1 k fakturovaným službám (výnosom) : 980,00€

- Nevyčerpaná dovolenka + náklady na odvody :

Rezerva vytvorená na základe evidencie nevyplatennej dovolenky k 31.12.2013. Rezerva bude použitá v roku 2014.

- Rezerva na audit :

Rezerva vytvorená na základe zmluvy a bude použitá / zúčtovaná v roku 2014 po vyfakturovaní služieb za audit.

9. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	125.082	261.912
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	683.846	1.177.968
Krátkodobé záväzky spolu	808.928	1.439.880
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26.160	20.251
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	26.160	20.251

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	20.251	16.331
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5.152	5.470
Tvorba sociálneho fondu spolu	5.152	5.470
Čerpanie sociálneho fondu	- 1.508	- 1.550
Konečný zostatok sociálneho fondu	23.895	20.251

10. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu vzniknutú v minulých rokoch do nasledujúcich rokov. Výška daňovej straty z rokov 2009 – 2012, ktorá nebola v roku 2013 uplatnená a bude prevedená do ďalších rokov, bola 974.167 EUR k 31.12.2013.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	5.855	37.340
Odpočítateľné	5.855	37.340
Zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		31.908
Odpočítateľné		31.908
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1.320.726	974.167
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	291.848	239.986
Uplatnená daňová pohľadávka	1.288	
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	1.288	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V roku 2013 sa účtovala odložená daňová pohľadávka vo výške 1.288,06€ - vypočítaná z rozdielu daňovej a účtovnej zostatkovej ceny majetku.

11. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	7	0
provízia – poplatok banke (došlé platby/ZK – PK)	7	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	1.302
výnosy BO z reklamných kampaní	0	1.302
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	183.159	278.718
výnosy BO z reklamných kampaní	183.159	278.718

12. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť nemala v roku 2013 a v roku 2012 majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31.12.2013 a 31.12.2012.

Spoločnosť mala v roku 2012 a 2013 majetok prenajatý formou operatívneho prenájmu – a to vozový park. Prenájom vozidiel a služby s ním spojené boli fakturované mesačne.

Vozidlá boli prenajaté od spoločností :

ARVAL SLOVAKIA, s. r. o.

- 6 automobilov do 08.2013, 1 automobil odovzdaný 08.2013, 1 automobil odovzdaný 12.20132
- celkový počet áut od ARVAL-u k 31.12.2013 : 4 ks

UniCredit Fleet Management, s. r. o.

- 3 automobily do 08.2013, v auguste 2013 všetky 3 automobily vrátené
- celkový počet áut od UCFM k 31.12.2013 : 0 ks

13. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť v roku 2013 neposkytla žiadne záruky.

Spoločnosť vedie súdne spory :

V právnych sporoch, v ktorých vystupuje spoločnosť Centrum Holdings, a. s. v pozícii navrhovateľa/žalobcu, pričom sa domáha zaplata svojich pohľadávok, predpokladáme maximálnu úspešnosť, a teda, že prvostupňový súd nárok navrhovateľa prizná v plnom rozsahu a zaviazá odporcu k úhrade istiny s príslušenstvom, vrátane trov konania a trov právneho zastúpenia.

V priebehu roka 2013 podala spoločnosť Centrum Holdings, a. s. celkovo 1 návrh na vydanie platobného rozkazu a 14 návrhov na vykonanie exekúcie na podklade právoplatných exekučných titulov.

Spoločnosť Centrum Holdings, a. s. vystupuje v pozícii žalovaného v dvoch sporoch – o ochranu osobnosti a zaplatenie nemajetkovej ujmy, pričom uvedené konanie nebolo dodnes právoplatne skončené. V danej veci predpokladáme čiastočný úspech žalobcu.

Ďalším konaním, v ktorom vystupuje Centrum Holdings, a. s. ako žalovaný je konanie, predmetom ktorého je nekalá súťaž, konanie bolo v roku 2013 právoplatne skončené taktiež s čiastočným úspechom žalobcu.

O ďalších právnych sporoch, ktoré by mohli podstatne ovplyvniť finančnú situáciu spoločnosti Centrum Holdings, a. s. nemáme vedomosť.

Transakcie nad rámec bežnej obchodnej činnosti
Nemáme vedomosť o transakciách nad rámec bežnej obchodnej činnosti.

Spoločnosť neuzavrela zmluvu na výstavbu.

Spoločnosť nemá ďalší významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe, napr. záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv.

Informácie o podmienených záväzkoch – spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

Informácie o podmienenom majetku – spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

Spoločnosť počas roku neúčtovala na podsúvahových účtoch.

14. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	2.609.820	3.509.651	0	0		
Spolu	2.609.820	3.509.651	0	0		

Vo výnosoch spoločnosť neeviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu.

Aktivácia

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	149.006
Mzdové náklady	0	93.080
Náklady na odvody – ZP	0	8.172
Náklady na odvody - SP	0	21.788
Služby	0	25.966
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	26.028	39.679
tržby z predaja HIM a materiálu	2.427	2.042
Ostatné výnosy	23.377	36.346
Zmluvné pokuty a penále	224	1.291
Finančné výnosy, z toho:	4.631	6.681
Kurzové zisky, z toho:	449	551
Kurzové zisky realizované	449	213
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	338
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	4.182	6.130
Výnosové bankové úroky	22	391
Úroky z poskytnutej pôžičky CH CZ=>MM	4.084	5.739
Refakturácia bankových poplatkov	76	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2.609.820	3.509.651
Tržby za tovar	0	0
Čistý obrat celkom	2.609.820	3.509.651

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1.546.289	2.299.314
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	2.300	62.334
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2.300	6.000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1.543.989	2.236.980
Nájomné	202.611	237.281
Poštovné	4.276	4.816
Telefóny + internet	66.040	81.770
Súdne poplatky	0	0
Právne poradenstvo, účtovníctvo	27.825	20.959
Služby spojené s hlavnou činnosťou	1.119.640	1.064.544
Nájom áut (OL) + služby k autám	52.676	65.090
Články – externisti + literárny fond	36.702	6.274
Služby – zľavové kupóny	0	688.398
Ostatné služby	34.219	67.848
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	112.373	187.870
Materiál	28.514	46.010
Energie	7.996	10.707
Náklady na predaný tovar	0	0
Opravy a údržba	2.013	2.704
Cestovné	955	4.041
Náklady na reprezentáciu	4.865	6.818
Odpisy	80.510	107.002
Ostatné dane a poplatky	2.696	1.276
Daň z motorových vozidiel	70	278
Ostatné pokuty a penále	834	0
Tvorba opravnej položky	-20.830	6.566
Manká a škody	0	0
Ostatné	4.750	2.468
Finančné náklady, z toho:	5.043	9.057
Kurzové straty, z toho:	988	936
Kurzové straty realizované	983	926
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	10
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	3.240	8.121
Bankové poplatky	3.240	5.699
Poistné	0	2.423
Úroky – úver	815	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Spoločnosť vykázala za rok 2013 HV-STRATU, a neúčtuje o splatnej dani z príjmov.

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-326.053	x	x	- 212.465	x	x
Teoretická daň	x	- 74.993	23%	x	- 40.368	19%
Daňovo neuznané náklady	21.630	4.975		71.387		
Odpočítateľné položky	- 42.136	- 9.691		- 27.361		
Výnosy nepodliehajúce dani	0			0		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	- 346.559	- 79.709		- 168.439		
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	5.855	1.288		x	0	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti nemali vyplatené žiadne príjmy za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období.

15. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami :

Spoločnosť neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne neobvyklé obchody.

16. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	rok 2013
PRÍJMY	
tržby za predaj tovaru	0
výroba	2 609 820
ostatné prevádzkové výnosy	23 601
mimoriadny hospodársky výsledok	0
hospodársky výsledok z predaja investičného majetku	2 427
nárast krátkodobých záväzkov	-551 563
nárast dlhodobých záväzkov	5 909
nárast rezerv	-56 643
nárast časového rozlíšenia pasív	-96 854
S P O L U	1 936 697
VÝDAVKY	
náklady na predaný tovar	0
spotreba materiálu a energie	36 510
služby	1 554 122
osobné náklady	1 302 827
dane a poplatky	2 766
ostatné prevádzkové náklady	-15 246
daň z príjmov za bežnú činnosť	-1 284
nárast pohľadávok	-605 955
nárast zásob	120
nárast HIM a NIM	3 181
nárast finančných investícií	0
nárast časového rozlíšenia aktív	5 438
S P O L U	2 282 479
ČISTÝ prevádzkový Cash Flow	-345 782
FINANČNÝ CASH FLOW	
PRÍJMY	
finančné výnosy	4 631
nárast bežných úverov a výpomocí	0
nárast dlhodobých rezerv	0
nárast vlastného imania	-1
S P O L U	4 630
VÝDAVKY	
prevod podielu na hospodárskom výsledku	0
nákladové úroky	815
ostatné finančné náklady	4 228
S P O L U	5 043
ČISTÝ finančný Cash Flow	-413
ČISTÝ CASH FLOW	-346 195
finančný majetok - počiatočný stav	421 017
finančný majetok - konečný stav	74 822

17. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.