

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Gamedia s.r.o.
Galvaniho 17/C
821 04 Bratislava

Spoločnosť Gamedia s. r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 20. februára 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 8. apríla 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka 14376/B).

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie softvéru
- automatizované spracovanie dát
- kúpa tovaru rôzneho druhu s cieľom jeho ďalšieho predaja
- sprostredkovanie obchodu
- tvorba grafických návrhov
- tvorba programového vybavenia

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 0,4.
Stav zamestnancov k 31.12.2013 bol 1 .

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0,4	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) 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. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 28.06.2013.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- a) Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou Gratex International, a.s., Galvaniho 17/C, 821 04 Bratislava, ktorá vlastní 87,02 %-ný podiel na základnom imaní Spoločnosti.
- b) Konsolidujúcou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je spoločnosť Gratex International, a.s., Galvaniho 17/C, 821 04 Bratislava.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

- (b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(c) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok ani dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2013 obstarala dlhodobý finančný majetok (akcie), ktorý ocenila obstarávacou cenou.

Zásoby

Spoločnosť v roku 2013 obstarávala zásoby kúpou a oceňovala obstarávacími cenami.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňovala ich menovitou hodnotou.

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.

- (d) Účtovné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku sa riadi odpisovým plánom na mesačnej báze , ktorý sa generuje pri zaradení majetku do používania. Daňové odpisovanie dlhodobého majetku sa riadi Zákonom o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. Pri účtovných aj daňových odpisoch sa používa rovnomerná metóda odpisovania.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý nehmotný majetok ani dlhodobý hmotný majetok.

(i) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť obstarala v roku 2013 dlhodobý finančný majetok .

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		227070	2730000						2957070
Úbytky		227070							227070
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		0	2730000						2730000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
GROTTO a.s., Sokolská 1/b, Bratislava	47,40	47,40			0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Hotel Cassovar, a.s.	8,82	8,82	7439319	-20134	780000
Cassovar business center, a.s.	15,00	15,00	5155249	-1453463	1950000
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

(s) Pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 pohľadávky voči materskej spoločnosti v lehote splatnosti vo výške 2 400 €.

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2400		2400
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Čistá hodnota zákazky			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	2400		2400

(w) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici 197 € a prostriedky na účte v banke vo výške 7 726 €. Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	197	192
Bežné bankové účty	7726	9034
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7923	9226

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

(a) Vlastné imanie

V roku 2013 Spoločnosť navýšila základné imanie zo sumy 34 000 € na sumu 262 000 €.

Vklady spoločníkov boli splatené.

Výška vkladu materskej účtovnej jednotky Gratex International, a.s je 228 000 €.

Účtovná strata za rok 2012 bola preúčtovaná na účet neuhradená strata minulých rokov.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	434
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	434
Iné	
Spolu	434

(b) Rezervy

Spoločnosť vytvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky a súvisiace odvody vo výške 636 € (v predchádzajúcom roku 2012 vo výške 841 €).

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	841	636	622	219	636
Nevyčerpané dovolenky	841	636	622	219	636

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	493	841	372	121	841
Nevyčerpané dovolenky	493	841	372	121	841

(c) Závázky

Krátkodobé závázky sú tvorené:

- závážkami z obchodného styku vo výške 580 000 € (nesplatená časť nákupu akcií)
- závážkami voči materskej účtovnej jednotke vo výške 1 071 855 € (prijaté pôžičky)
- závážkami voči spoločníkom vo výške 1 127 666 € (prijaté pôžičky)
- závážkami voči zamestnancom a orgánom sociálneho a zdravotného zabezpečenia vo výške 1 366 €
- daňovými závážkami vo výške 609 €.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o závážkach

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé závázky spolu		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé závázky spolu	2781496	4097
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2781496	4097
Závázky po lehote splatnosti		

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2793	2717
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	74	76
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	74	
Čerpanie sociálneho fondu	155	
Konečný zostatok sociálneho fondu	2712	2793

-

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Prehľad o výnosoch Spoločnosti je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2013 EUR
Tržby za tovar	0
Tržby za služby	8 100
Tržby z predaja HM a NM	0
Úroky	7
Ostatné výnosy z hosp.činnosti	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0
spolu	8 107

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8100	19400
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8100	19400

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Prehľad o nákladoch Spoločnosti je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2013 EUR
Tovar	0
Materiál, energie	0
Služby	15 005
Mzdové náklady	13 688
Zdravotné a sociálne poistenie	4 028
Zákonné sociálne náklady	74
Dane a poplatky	1
Odpis pohľadávky	0
Odpisy	0
Finančné náklady	49 703
spolu	82 499

J. DAŇ Z PRÍJMOV**36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-74390	x	x	-433	x	x
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady	3			0		
Výnosy nepodliehajúce dani	7			-6		
Umorenie daňovej straty				0		
Spolu	-74394	0	23	-439	0	19
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	stav 1.1.2013 EUR	prírastky EUR	úbytky EUR	presuny EUR	stav 31.12.2013 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	33 194	228 806	0	0	262 000
Zmeny základného imania	0	228 806	228 806	0	0
Ľadapítalové fondy			227 070		-227 070
Zákonný rezervný fond z kap.vkladov	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					0
Zákonný rezervný fond	1 388	0	0	0	1 388
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-6 013	-434	0	0	-6 447
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-434	-74 392	434	0	-74 392
Spolu	28 135	382 786	456 310	0	-44 521

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške -74 392 € rozhodne valné zhromaždenie Spoločnosti.

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33194	228806			262000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania		228806	228806		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy			227070		-227070
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1388				1388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	6013	434			6447
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-434	-74392	-434		-74392
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33194				33194
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond		1388			1388
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-6013				-6013
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1388	-434	1388		-434
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491– Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

24.6.2014

Zostavené dňa

Schválené dňa

podpis člena štatutárneho orgánu

podpis osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky

podpis osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva