

# POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12. 20 13

v  - eurocentoch  - celých eurách \*)

Za obdobie od mesiac 0 1 rok 2 0 1 3 do mesiac 1 2 rok 2 0 1 3  
 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac 0 1 rok 2 0 1 2 do mesiac 1 2 rok 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 8 0 3 2 0 0 6

Účtovná závierka

\*)  
 - riadna  
 - mimoriadna  
 - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
 - zostavená  
 - schválená

IČO

3 6 2 8 8 7 6 4

DIČ

2 0 2 2 1 7 0 8 4 3

Kód SK NACE

5 9 . 1 1 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

f e e l m e f i l m s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

O b r a n c o v m i e r u

Číslo

1 0 0 / 1 0 0

PSC

9 6 9 0 1

Názov obce

B a n s k á Š t i a v n i c a

Číslo telefónu

0 9 0 5 / 7 4 5 6 6 7

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

v a v a @ f e e l m e f i l m . c o m

Zostavené dňa: 27.6.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

\*) vyznačuje

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- eurocentoch
- celých eurách

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

**feel me film s.r.o.**  
**Obrancov mieru 100/100, 969 01 Banská Štiavnica**

2. Dátum založenia spoločnosti: 21.02.2006

3. Dátum vzniku podľa výpisu z obchodného registra: 28.03.2006

4. IČO: 36288764

5. DIČ: 2022170843

6. Kód SK NACE: 59.11.0

### 7. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- producentská činnosť súvisiaca s finančným a organizačným zabezpečením videotvorby,
- prenájom technologických a výrobných komponentov pre oblasť filmu a audiovizuálnej tvorby,
- technické služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť,
- organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí, školení, kurzov, seminárov a výstav v rozsahu voľnej činnosti,
- výroba, distribúcia a požičiavanie nahratých nosičov zvukových a zvukovoobrazových záznamov nepodliehajúca pod autorský zákon,
- vydavateľská činnosť,
- poradenská činnosť v rozsahu voľnej činnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja (maloobchod, veľkoobchod).

### 8. Kontakt

Číslo telefónu: 0905 745 667

Číslo faxu:

E.mailová adresa: vava@feelmefilm.com

### 9. 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	x	x
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	x	x
počet vedúcich zamestnancov	x	x

#### 10. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

#### 11. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

- Účtovná zvierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná zvierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013  
 ÁNO       NIE

za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

#### 12. Schválenie účtovnej zvierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná zvierka bola schválená riadnym rozhodnutím jedného spoločníka spoločnosti.  
 ÁNO       NIE

Účtovná zvierka k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jedného spoločníka spoločnosti dňa 30. 09. 2013.

### B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

#### 1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Doc. Ivana Laučíková, ArtD.	konateľka
2.		
3.		
4.		
5.		

#### 2. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Doc. Ivana Laučíková, ArtD.	6 639	100		
Spolu	6 639	100	0	0

## **C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov a ani za najmenšiu skupinu podnikov.

## **D. NEOBMEDZENÉ RUČENIE**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiaci spoločník v žiadnych spoločnostiach.

## **E. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH**

(údaje uvedené v bode F.)

## **F. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

### **1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

### **2. Účtovné zásady a účtovné metódy**

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

### **3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**

#### **3.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

### **4. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)**

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Zriaďovacie výdavky			
2.	Aktivované náklady na vývoj			
3.	Software			
4.	Oceniteľné práva			
5.	Goodwill			
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
7.	Stavby			
	z toho: finančný prenájom			
8.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	4	25	zrýchlene
	z toho: finančný prenájom			
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

#### 4.1. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

#### 4.2. Dlhodobé finančné investície

Finančné investície oceňuje spoločnosť cenou ich obstarania.

#### 4.3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B tak, ako to definujú postupy účtovania.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### 4.4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevyhnutelným pohľadávkam.

#### **4.5. Peňažné prostriedky a ceniny**

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

#### **4.6. 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.

#### **4.7. Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. 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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

#### **4.8. Závazky**

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

#### **4.9. Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### **4.10. 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.

#### **4.11. Výnosy**

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, tovaru, obvykle po dodávke. Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

#### **4.12. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu**

Spoločnosť uskutočnila účtovné operácie v cudzej mene – HUF. Príjem hotovosti HUF je prepočítaný na euro menu výmenným kurzom zmenárne, kde sa mena nakúpila. Pri výdaji hotovosti HUF spoločnosť použila metódu FIFO (first in, first out).

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

#### **4.13. Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy z hospodárskej činnosti a k poslednému dňu sa upraví hodnota nespotrebovanej dotácia a preúčtuje sa do výnosov budúcich období v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

### **G. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**

#### **1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

##### **1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 859					1 859
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 859	0	0	0	0	1 859
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 859					1 859
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 859	0	0	0	0	1 859
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 859					1 859
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 859	0	0	0	0	1 859
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 859					1 859
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 859	0	0	0	0	1 859
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								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	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

## 2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  ÁNO  NIE

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok vytvorený vo vlastnej réžii, neviduje majetok obstaraný formou lízingu, neviduje poistenie dlhodobého hmotného majetku a nevytvorila v priebehu účtovného obdobia k majetku žiadne opravné položky.

## 3. Informácie o zásobách

### 3.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť nevytvorila v priebehu účtovného obdobia opravné položky k zásobám.

### 3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

Spoločnosť neeviduje žiadne poistenie zásob. Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 zásoby „Časopis Homo Felix“ v hodnote 7043,50 eur a „DVD Virvar“ v hodnote 4210,00 eur. K 31.12.2012 spoločnosť evidovala zásoby „Časopis Homo Felix“ v hodnote 4395,- eur.

### 4. Údaje o pohľadávkach

#### 4.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila k 31.12.2013 opravné položky k pohľadávkam – nesplateným vo výške 46,00 eur, ktoré boli po splatnosti viac ako 24 mesiacov ale menej ako 36 mesiacov v zákonnej výške 50% z hodnoty nesplatených pohľadávok.

#### 4.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	352	102	454
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>352</b>	<b>102</b>	<b>454</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	21	92
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21	13
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>42</b>	<b>105</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	105	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>105</b>	<b>0</b>

#### 4.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom  ÁNO  NIE
- kryté inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

Spoločnosť netvorila odloženú daňovú pohľadávku.

### 5. Údaje o finančnom majetku

#### 5.1. Peniaze a účty v bankách

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	569	450
Bežné bankové účty	20 856	36 557
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>21 425</b>	<b>37 007</b>

#### 5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať  ÁNO  NIE

### 6. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	94	74
381.001: Webhostin a doména	94	74
381.002: Predplatné časopisu		0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	261	
385.001: Predaj tovaru v r. 2013	261	

## H. INFORMÁCIE O PASÍVACH

### 1. Informácie o vlastnom imaní

#### 1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti činí 6639,- EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

ArtD. Ivana Laučíková (100 %)	EUR	6639
	EUR	6639

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti Q.

#### 1.2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia jediného spoločníka spoločnosti z 30.09.2013 nebol výsledok hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie (1.1.-31.12.2012) rozdelený, lebo vznikol VH - strata:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-255
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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 neuhradenej straty minulých rokov	-255
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>-255</b>

## 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	651	556	651	0	556	2014
Sanácia pozemkov dotknutých ťažbou					0	
Lesná pestovateľská činnosť					0	
Uzavretie, rekultivácia a monitorovanie skládok po ich uzavretí					0	
Nevyfakturované dodávky a služby					0	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov					0	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	651	556	651		556	2014
					0	

## 3. Údaje o záväzkoch

### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

#### 3.1.1. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2013	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	90-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	18 884	18 884			
z toho: koncernové					
Krátkodobé prijaté preddavky					
z toho: koncernové					
Nevyfakturované dodávky					
z toho: koncernové					
Záväzky voči ovládanej osobe					
Záväzky voči ovládajúcej osobe					
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku					
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 688	3 688			
Záväzky voči zamestnancom					
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia					
Daňové záväzky a dotácie	350	350			
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>22 922</b>	<b>22 922</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom  ÁNO  NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE

### 3.3. Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Spoločnosť netvorí odložený daňový záväzok.

### 4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť počas účtovného obdobia neúčtovala o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach.

### 5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	591	89
383.001: VBO - povinný príděl 2%	591	89
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 845	35 633
384.001: VBO - nespotrebované dotácie	11 845	35 633

## I. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Časopis HF+FB 4)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby pre Film)		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
a	b	c	d	e	f	g
EU	1 552	456	10 586	5 701		
-z toho koncern						
Mimo EU						
-z toho koncern						
<b>Spolu</b>	<b>1 552</b>	<b>456</b>	<b>10 586</b>	<b>5 701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,		
- z toho:		
- koncern		
- Zmluvné pokuty a penále		
- Ostatné pokuty a penále		
- Výnosy z odpísaných pohľadávok		
- Ostatné výnosy (Dotácie z AVF, iné)	53 504	45 573
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- Výnosové úroky	2	3
- Ostatné finančné výnosy		0
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		
- Náhrady škôd		
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby		
- Oprava výnosov minulých účtovných období		
<b>Ostatné mimoriadne výnosy (ceny za filmy)</b>	0	4 500

### 3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 552	456
Tržby z predaja služieb	10 586	5 701
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	53 507	45 573
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>65 645</b>	<b>51 730</b>

## J. ÚDAJE O NÁKLADOCH

### 1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
Spotreba - materiál				
Kanc. materiál	640		115	
Knihy, noviny, časopisy	500		1 033	
Reklamný materiál				
Spotreba drob. hmot. majetku			505	
Spotreba ostat. materiálu				
PHM				
Spotreba – el. energia a plyn				
Spotreba - vodné				
Predaný tovar				
Ostatné náklady				
<b>Spolu</b>	<b>1 140</b>	<b>0</b>	<b>1 653</b>	<b>0</b>

## 2. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

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

- náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky		
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
_ Služby spojené s projektom "PA"	0	6 726
- Cestovné	790	248
_ Služby spojené s projektom "SNEH"	25 729	29 523
_ Služby spojené s projektom "HF"	13 669	11 954
Služby spojené s projektom "SLNKO"	15 463	
Služby spojené s projektom "ŽLTÁ"	1 715	
Služby spojené s projektom "VIRVAR"	2 011	
_ Služby spojené s projektom "MT+FONG."	3 726	1 263
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	939	954
- Inzercia, reklama		
- Ostatné náklady	941	1 565

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>		
- Mzdové náklady		
- Sociálne poistenie		
- Sociálne náklady		
- Dane a poplatky	2 271	1 143
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
- Predaný materiál		
- Dary		
- Pokuty a penále		
- Odpis pohľadávky		
- Manká a škody		
- Odpisy DHM	0	0
- Odpisy DNM		
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	28	18
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: (podiel na cenách)	2 503	1 161

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Finančné náklady, z toho:</b>		
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	116	9
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
- Nákladové úroky		
- Ostatné finančné náklady	318	270

## K. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

### 1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

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	-5 716		100,00%	-255		100,00%
z toho: teoretická daň		-48	19,00%		-48	19,00%
Daňovo neuznané náklady	-501	-95	1,67%	-8	-2	0,60%
Výnosy nepodliehajúce dani		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Spolu	-5 215	-46	20,67%	-247	-50	19,60%
Splatná daň z príjmov		0	0,00%		0	0,00%
Odložená daň z príjmov			0,00%			0,00%
Celková daň z príjmov		0	0,00%		0	0,00%

#### **L. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala žiadne operácie na podsúvahových účtoch.

#### **M. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o iných aktívach a pasívach.

#### **N. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neposkytla žiadne príjmy a výhody členom štatutárnych, dozorných a iných orgánom účtovnej jednotky.

#### **O. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o žiadnych vzťahoch k spriazneným osobám.

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

#### **Q. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

<b>POLOŽKA VLASTNÉHO IMANIA</b>	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia	Dôvody zmien
a	b	c	d	e	f	g
<b>A. Vlastné imanie</b>	5 494	-5 971	-510	0	-222	
<b>I. Základné imanie</b>	6 639	0	0	0	6 639	
1. Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 639				6 639	
2. Zmeny základného imania nezapísané do obchodného registra					0	
3. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0	
4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0	
<b>II. Kapitálové fondy</b>	0	0	0	0	0	
1. Emisné ážio					0	
2. Ostatné kapitálové fondy					0	
3. Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0	
4. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0	
5. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0	
6. Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0	
7. Nedeliteľný fond z kapitálových vkladov					0	
<b>III. Fondy tvorené zo zisku</b>	414	0	0	0	414	
1. Zákonný rezervný fond tvorený zo zisku	414				414	
2. Nedeliteľný fond tvorený zo zisku					0	
3. Štatutárne fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku					0	
<b>IV. Prevedené výsledky hospodárenia</b>	-1 304	-254	-255	0	-1 558	
1. Nerozdelený zisk minulých rokov	3 409				3 409	
2. Neuhradená strata minulých rokov	-4 713	-254			-4 967	
<b>V. Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>	-255	-5 717	-255	0	-5 717	
<b>VI. Vyplatené dividendy</b>	x	0			x	
<b>VII. Ďalšie zmeny vlastného imania</b>	x				x	
<b>VIII. Zmeny účtované na účte 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa</b>	x				x	

Účtovná strata za rok 2012 vo výške -255,- EUR bola rozdelená takto:

	EUR
Výplata dividend	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod na neuhradenú stratu m.r.	255
<b>Spolu</b>	<b>255</b>

O prevedení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 vo výške -255,- EUR rozhodol jediný spoločník spoločnosti takto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov -255,- EUR.