

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky

### mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 É 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 2 1 9 7 9 9 1        | <input checked="" type="checkbox"/> riadna          | <input checked="" type="checkbox"/> zostavená | Za obdobie                           | od 0 1 2 0 1 7 |
| IČO                        | <input type="checkbox"/> mimoriadna                 | <input type="checkbox"/> schválená            | do 1 2 2 0 1 7                       |                |
| 3 6 3 6 7 8 0 0            | <input type="checkbox"/> priebežná                  | (vyznačí sa x)                                |                                      |                |
| SK NACE                    | <input type="checkbox"/> v eurocentoch              |                                               | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 0 1 2 0 1 6 |
| 1 8 . 1 3 . 0              | <input checked="" type="checkbox"/> v celých eurách | (vyznačí sa x)                                | do 1 2 2 0 1 6                       |                |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T r e n d M e d i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

|                     |            |
|---------------------|------------|
| Ulica               | Číslo      |
| L i c h n e r o v a | 4 1 / B    |
| PSČ                 | Obec       |
| 9 0 3 0 1           | S e n e c  |
| Číslo telefónu      | Číslo faxu |
| 0 /                 | 0 /        |
| 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 3 . 2 0 1 8 |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |
| Schválené dňa:      |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |
| . . 2 0             |                                                            |                                                                     |                                                                                                                 |

## Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## 2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť k 31.12.2017 nevlastnila žiadne podiely v iných spoločnostiach.

## 3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...3,00.....

Spoločnosť s.r.o. ku dňu zostavenia účtovnej závierky t.j.k 31.12.2017 zamestnávala 3 zamestnancov.

#### 4. Informácie o prijatých postupoch

Zásady a metódy pre vypracovanie účtovnej závierky.

Účtovná závierka spoločnosti pozostáva zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k 31.12.2017, bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavuje súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

Všeobecné zásady

1. Pri oceňovaní majetku a záväzkov a pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy)

3. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môžu účtovať aj v účtovnom období, v ktorom zistili uvedené skutočnosti.

4. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách.

5. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.

6. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzuje na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.

7. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súlade vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

1. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a) Dlhodobý hmotný majetok

Plán odpisovania dlhodobého majetku:

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisového majetku v priebehu jeho používania. Pre daňové účely bude spoločnosť odpisovať svoj DHIM v zmysle zákona č.595/2003Z.z.o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. Tieto odpisové sadzby sú rovnaké ako sadzby používané pre účtovné účely.

b) Dlhodobý nehmotný majetok

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok

c) Dlhodobý finančný majetok

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy priemernej ceny. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich nominálnou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohládkam.

f) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich nominálnej hodnote.

g) Časové rozlíšenie nákladov a výnosov

Spoločnosť neúčtovala na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

h) Rezervy

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o rezervách.

i) Záväzky

Záväzky sú ocenené v ich nominálnej hodnote. V prípadoch, keď sa pri inventarizácii zistilo, že ich suma je vyššia ako ich výška v účtovníctve aj v účtovnej závierke sú ocenené vo vyššej hodnote.

j) Ocenenie darovaného majetku

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala o darovanom majetku.

k) Spôsob ocenenia majetku nadobudnutého privatizáciou alebo kúpou FHM

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nenadobudla majetok privatizáciou ani kúpou cez Fond národného majetku.

l) Zákazková výroba

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevykonávala zákazkovú výrobu.

**5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

1. Prehľad o pohybe a stave dlhodobého majetku.  
 Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia účtovala o predaji HIM a to:  
 Budovy na Záhradníckej ul.č.7, 903 01 Senec, vo výške 200000,00 EUR  
 zo dňa 09.06.2017, FV170263 na základe KP-zmluvy.  
 Spoločnosť vyradila budovu z užívania majetku firmy  
 v zostatkovej cene: 113250,00 EUR  
 Pomerná časť ročného odpisu pri predaji HIM (§22 ods. 12 zákona)  
 a rozdiel, o ktorý daňové odpisy HIM prevyšujú odpisy tohto majetku  
 uplatnené v účtovníctve: 1875,00 EUR  
 Spoločnosť 10.01.2017 obstarala hmotný majetok motorové vozidlo  
 Opel Vivaro v sume : 7300,00 EUR  
 ktoré zaradila do 1. odpis. skupiny s dobou odpisovania 4 roky, rovnomerne  
 - zariadenie kancelárie v budove v prenájme v sume : 2850,45 EUR  
 zaradené do 2. odpis. skupiny s dobou odpis. 6 rokov, rovnomerne

|                                               | k 01.01.2017 | k 31.12.2017 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| 021-Stavby/budova                             | 150000       | 36750        |
| 022-Samostatné hnut. veci a súbor             | 50489        | 60639        |
| 081-Oprávky k stavbám                         | -36750       | -36750       |
| 082-Oprávky k samost. HV a sbúb. HV           | -34156       | -40615       |
| 2. Údaje o zásobách                           |              |              |
| 112-Zásoby na sklade                          | 1556         | 5335         |
| 3. Popis finančného majetku                   |              |              |
| 221-bankové účty                              | 7609         | 959          |
| 211-pokladnica                                | 8798         | 2494         |
| 261-priebežné položky                         | -200         | -2000        |
| 4. Spoločnosť vykazuje nesplatené pohľadávky: |              |              |
| 311-pohľadávky z obchodného styku:            | 8155         | 9746         |
| netvorila opravné položky k pohľadávkam.      |              |              |
| 5. Údaje o záväzkoch                          |              |              |
| 321-záväzky v lehote splatnosti               | -1345        | -13234       |
| 331-záväzky voči zamestnancom                 | -817         | -1003        |
| 336-platby do fondov S.P., Zdr.p.             | -547         | -497         |
| 365-Záväzky voči spoločníkom                  | -247127      | -88028       |
| 341-Daňová z príjmov 2017                     | 960          | -1136        |
| 342-Daňové záväzky/preddav. za zam.           | -16          | -15          |
| 343-daň z pridanej hodnoty                    | -180         | -96          |
| 379-iné záväzky                               | 0            | 0            |
| 461-záväzky z bankového uveru                 | -14648       | -11189       |
| 6. Popis a výška základného imania            |              |              |
| 411-Základné imanie                           | 6639         | 6639         |
| 7. Vysporiadanie H.V. za min. účt. obdobie    |              |              |
| 431-Hospodársky výsledok v schválení          | 1805         |              |
| 428-Nerozdelený zisk min. rokov               | -29258       | -31614       |
| 429-Neuhrađená strata min. rokov              | 149641       | 149523       |
| 472-Záväzky zo sociálneho fondu               |              | -72          |
| Výsledok hospodárenia min. rokov              | -120383      | -117909      |
| 8. Výnosy                                     |              |              |
| 601-tržby z predaja služieb                   | 143967       | 109065       |
| 602-tržby z prenájmu rekl. plochy             | 13208        | 9932         |
| 641 -tržby z predaja HIM                      | 250          | 200000       |
| 648-ostatné výnosy z HC                       |              | 1179         |
| 9. 501-Spotreba materiálu                     | 98714        | 96644        |
| 502-Spotreba energie                          |              | 1724         |
| 511-Opravy a udržiavanie                      |              | 1345         |
| 518-Náklady na služby                         | 26773        | 44209        |
| 521-Mzdové náklady                            | 11402        | 12055        |
| 524-náklady na soc. poistenie                 | 3725         | 3656         |
| 527-Zákonné sociálne náklady                  |              | 72           |
| 531-Daň z motor. vozidiel 2016/17             | 380          | 440          |
| 532-Daň z nehnuteľností 2017                  | 1471         | 1471         |
| 538-Ostatné dane a poplatky                   |              | 311          |
| 541-ZCpredaného DHIM                          |              | 113250       |
| 548-Ostatné náklady na hospod. činnosť        | 4882         | 208          |
| 562-Nákladové úroky                           |              | 948          |
| 551-Odpisy HIM                                | 4917         | 6459         |
| 568-Ostatné finančné náklady                  | 936          | 2049         |
| 591-Splatná daň z príjmov z BČ                | 960          | 1136         |

Hospodársky výsledok za účt. obdobie pred zdanením je: 35331,84 eur

Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení je : 34195,53 eur

Spoločnosť dosiahla v r. 2017 zisk: 35331,84 eur. Po uplatnení zápočtu daňových strát z minul. období, a zápočtu daňovej licencie z roku 2015, spoločnosť zaplatí na dani z príjmov daň vo výške 1136,31 eur.

Zisk bude zaúčtovaný do nerozdelených ziskov minulých rokov.

Spoločnosť Trend Media s.r.o. nemá povinnosť auditu.

Dalšie významné skutočnosti:

1. Dňa 10.08.2017 Spoločnosť Trend Media s.r.o. zmenila sídlo firmy zo Záhradníckej ul.č.7, 90301 Senec, na novú adresu a to : Lichnerova ul.č.41/B, 90301 Senec, kde naďalej prevádzkuje svoju činnosť./pozn. Zmluva o nájme nebytových priestorov zo dňa 10.08.2017 na dobu určitú do 10.08.2022/.
2. Spoločnosť z príjmov predaja budovy na Záhradníckej ul.č.7, Senec, splatila pôžičku spoločníkovi poskytnutej na kúpu nehnuteľnosti zo dňa 28.10.2011 a to vo výške 180000,00 eur na bankový účet spoločníka v plnom rozsahu.

Spoločnosti nie sú známe iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom ovplyvnili výsledky účtovnej závierky za rok 2017, alebo by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.