

A. Všeobecné informácie**1. Založenie spoločnosti**

Forum Film Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 21. marca 2011. Dňa 4. mája 2011 bola zapísaná do obchodného registra vedeného na Okresnom súde Bratislava I., oddiel Sro, vložka 72797/B.

2. Sídlo spoločnosti

Einsteinova 20
851 01 Bratislava
IČO: 461 48 060

3. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú

1. distribúcia filmov a videozáznamov,
2. reklamné a marketingové služby

4. Informácie o počte zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	0	0

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa para 56 odst. 5 obchodného zákonníka.

6. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa para 17 odst. 6 zákona NS SR č. 431/ 2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30. 6. 2018.

8. V roku 2017 boli uskutočnené nasledovné zmeny v zápise do obchodného registra

-

B . Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Cineworld Group plc.	750 EUR	15%	15,00%	
Cinema City Holding B.V.	4 250 EUR	85%	85,00%	
Spolu	5 000 EUR	100%	100%	0%

C. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Oldřich Kubišta
Guy Rorlich

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Členom štatutárneho orgánu spoločnosti neboli roku 2017 poskytnuté žiadne odmeny, zálohy pôžičky.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky spoločnosti Cinema City Holding, Weena 210, 3012 Rotterdam, NL, IČO: 55722059 a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky koncernu Cineworld. Konsolidovanú účtovnú zvierku koncernu Cineworld zostavuje spoločnosť Cineworld group PLC, Power Road Studios, 114 Power Road Chiswick, London, UK, IČO: 05212407. Tieto účtovné zvierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť Forum Film Slovakia s.r.o. je oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú zvierku.

E. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

V účtovnom období 2017 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej zvierky za rok 2017 a 2016 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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia nehmotného majetku do užívania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby používania príslušného majetku.

Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do užívania.

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
Oceniteľné práva (licencia)	3	50-25%	nerovnomerná

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu

jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

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.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do užívania.

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
Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je od 400 EUR do 1 700 EUR	3	33,33	rovnorná

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohoto majetku je zanedbateľne nízke.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyožiteľnosti pohľadávok.

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) 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 účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

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.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu 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.

h) Odložená daň

Podľa zákona o účtovníctve č. 431/2000 Z.z. nemá spoločnosť povinnosť účtovať o odloženej dani.

ch) 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, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu.

j) Cudzí mena

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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z distribúcie filmov a marketingových aktivít.

l) Daň z príjmu

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

m) Ostatné dotácie

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako ostatné dotácie a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 496 611		3 819	184 764		1 685 194
Prírastky			169 969					169 969
Úbytky						119 856		119 856
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 666 580	0	3 819	64 908	0	1 735 307
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 152 899		2 016			1 154 915
Prírastky			281 883		1 272			283 155
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 434 782	0	3 288	0	0	1 438 070
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	343 712	0	1 803	184 764	0	530 280
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	231 798	0	531	64 908	0	297 237

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 279 753		3 819	163 282		1 446 854
Prírastky			216 858			21 482		238 340
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 496 611	0	3 819	184 764	0	1 685 194
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			871 642		743			872 385
Prírastky			281 257		1 273			282 530
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 152 899	0	2 016	0	0	1 154 915
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	408 111	0	3 076	163 282	0	574 469
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	343 712	0	1 803	184 764	0	530 279

Ako dlhodobý nehmotný majetok sa vykazujú nakúpené licencie k filmovým právam. Práva sú platné pro území Slovenskej republiky. Na dlhodobý nehmotný majetok, není zriadené záložné právo.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 530						4 530
Prírastky			1 070				1 247		2 317
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5 600	0	0	0	1 247	0	6 847
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 234						3 234
Prírastky			624						624
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 858	0	0	0	0	0	3 858
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 296	0	0	0	0	0	1 296
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 742	0	0	0	1 247	0	2 989

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4 530						4 530
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	4 530	0	0	0	0	0	4 530
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 406						2 406
Prírastky			828						828
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	3 234	0	0	0	0	0	3 234
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	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 124	0	0	0	0	0	2 124

Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 296	0	0	0	0	0	1 296
---------------------------------	---	---	-------	---	---	---	---	---	-------

2. POHLÁDÁVKY

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	41 514	56 870	98 384
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	18 964	173 821	192 785
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky		0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	60 478	230 691	291 169
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			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
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	0	0

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	30 097	183 147	213 244
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	20 653	96 722	117 375
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 418		5 418
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 168	279 869	336 037

Spoločnosť v roku 2017 a v roku 2016 nevytvorila žiadne opravné položky k pochybným pohľadávkam.

3. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách a ceniny. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	497	477
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	302 263	105 978
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	302 760	106 455

Spoločnosť nemá otvorený kontokorentný účet.

4. 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:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 975	188
Marketingové náklady týkajúce sa realizácie filmov	5 975	188
Ostatné		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 078	9 158
Príjmy z predaja TV filmových práv	5 238	5 238
Výnosy týkajúce sa distribúcie filmov	840	3 920

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. VLASTNÉ IMANIE

Účtovná strata za rok 2015 bola rozdelená takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-56 821
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	-86 990

Iné	
Spolu	-86 990

2. REZERVY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 543	3 527	-3 543		3 527
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 743	1 727	-1 743		1 727
rezerva na zostavenie daňového priznania	1 800	1 800	-1 800		1 800

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 338	3 541	-3 336		3 543
mzdy na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 538	1 741	-1 536		1 743
rezerva na zostavenie daňového priznania	1 800	1 800	-1 800		1 800

3. ZÁVÄZKY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	769 651	856 372
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	769 651	856 372
Krátkodobé záväzky spolu	453 374	642 955
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	235 802	456 200
Záväzky po lehote splatnosti	217 572	186 755

Závazky nie sú zabezpečené záložným právom ani zárukou v prospech veriteľa.

Závazky voči spriazneným osobám (Cinema City Holding N.V.) predstavujú 769 651 EUR (v roku 2015 - 856 372 EUR). Úver bol úročený EURIBOR + 2 %. Úver nemá dohodnutý splátkový kalendár.

Závazky nevykázané v súvahe

-

4. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOVÝCH SOCIÁLNEHO FONDU

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	118	94
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	214	167
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	214	167
Čerpanie sociálneho fondu	-185	-143
Konečný zostatok sociálneho fondu	147	118

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Typ služieb (distribúcia filmov)		Typ služieb (reklamné výnosy)		Typ služieb (Iné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	1 582 648	1 109 318	21 690	25 100	2 646	8 227
Česká republika	7 497	6 337			1 500	559
Ostatní						
Spolu	1 590 145	1 115 655	21 690	25 100	4 146	8 786

Vo výnosoch ďalej spoločnosť eviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté z audiovizuálneho fondu vo výške 19 000 EUR v roku 2016 a 8 000 EUR v roku 2015.

b) Aktivácia výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť		0
Iné		0
Finančné výnosy, z toho:	5 165	6 998
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	5 140	6 988
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		602
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	25	10
Výnosové úroky	25	10
Mimoriadne výnosy, z toho:		

c) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 615 910	1 149 541
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19 000	8 000

Čistý obrat celkom	1 634 910	1 157 541
--------------------	-----------	-----------

CH. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 355 170	799 671
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:		
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uisťovacie auditorské služby		
Súvisiace auditorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 355 170	799 671
Licenčné poplatky z prenájmu filmových kópií	667 210	323 436
Náklady súvisiace s distribúciou filmov	307 117	180 175
Marketingové náklady a reklamné náklady	301 028	238 489
Právne a ekonomické poradenstvo	68 519	47 302
Iné	11 296	10 269
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	438	837
Poplatok Únii filmových distribútorov	350	350
Iné	88	487
Finančné náklady, z toho:	31 272	26 042

Kurzové straty, z toho:	14 975	9 385
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		6 811
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	16 297	16 657
Bankové poplatky	3 164	2 091
Nákladové úroky	13 133	14 566
Mimoriadne náklady, z toho:		0

I. Daň z príjmov

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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:				-84 109	x	x
Teoretická daň				x	-18 504	22,00%
Daňovo neuznané náklady				26 334	5 794	-6,89%
Výnosy nepodliehajúce dani				-5 120	-1 126	1,34%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné				19 289	4 244	-5,05%
Spolu				-43 606	-9 593	11,41%
Splatná daň z príjmov				x	2 880	-3,42%
Odložená daň z príjmov				x		
Celková daň z príjmov				x	2 880	-3,42%

K. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
zákonny rezervný fond (neudemerný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zručení, splynutí a rozdelení					0
Zákonny rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 472				32 472
Neuhradená strata minulých rokov	-153 018				-153 018
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-84 109				-84 109
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
zákonny rezervný fond (neudemerný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zručení, splynutí a rozdelení					0
Zákonny rezervný fond	500				500
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 472				32 472
Neuhradená strata minulých rokov	-75 083			-77 935	-153 018
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-77 935	-84 109		77 935	-84 109
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 16.12. 2016 schválilo prevod neuhradenej straty za rok 2015.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 86 990 EUR rozhodne valné zhromaždenie: Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 77 935 EUR

L. UDALOSTI, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTOREMU SA ZOSTAVUJE UCTOVNA ZAVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali následné udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Poznámky zostavil: K. Adamcová

